



Čj.: MSK 23530/2022
Sp. zn.: KON/12464/2021/Sam
113.1 V5 V
Vyřizuje: Ing. Eliška Švaňová
Telefon: 595 622 561
Fax: 595 622 282
E-mail: posta@msk.cz

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Lichnov, IČ 00298115 za rok 2021

Přezkoumání hospodaření obce za rok 2021 bylo provedeno v rozsahu stanoveném zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.) na základě písemné žádosti ze dne 4. 6. 2021.

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Eliška Švaňová	kontrolor pověřený řízením	535/03/2021	2736
Ing. Radka Smyčková Adamusová	Kontrolor	533/03/2021	2865

Díličí přezkoumání hospodaření k datu 30. 9. 2021 bylo vykonáno dne 23. 11. 2021.
Místem provedení přezkoumání hospodaření byl Obecní úřad Lichnov.

Závěrečné přezkoumání hospodaření k datu 31. 12. 2021 bylo vykonáno dne 8. 2. 2022.
Místem provedení přezkoumání hospodaření byl Obecní úřad Lichnov.

Kontrolní úkon, jímž bylo přezkoumání zahájeno:

- doručení oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření za rok 2021 dne 4. 11. 2021.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy:

- rekapitulace provedeného přezkoumání se zástupci územního celku dne 8. 2. 2022.

Zástupci územního celku, kteří byli přítomni při realizaci závěrečného přezkoumání hospodaření:

- Ing. Aleš Mičulka, starosta
- Jana Kyprová, účetní

Klasifikace informací: Veřejné

Zavedli jsme systém environmentálního řízení a auditu



Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověřování poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Uvedené předměty přezkoumání byly ověřeny zejména na vybraném vzorku finančních, účetních a majetkoprávních operací:

- akce "Oprava MK Lichnov 2020",
- akce "Oprava mostů M2 a M3 v Lichnově",
- akce "Stavební dozor a koordinátor BOZP",
- veřejnoprávní smlouvy,
- smlouva o dílo,
- kupní smlouvy.

Mimo výše uvedené operace byly ověřeny rovněž písemnosti uvedené ve „Vybraném kontrolním vzorku“.

A. Závěr přezkoumání hospodaření za rok 2021

A.1 Při přezkoumání hospodaření dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

- byly dle § 10 odst. 3 písm. b) zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c):
 - Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele dodatek ke smlouvě o dílo uzavřený na veřejnou zakázku v souladu se zákonem.

A.2 Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě

- při přezkoumání hospodaření za rok 2021 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

A.3 Podíly pohledávek, závazků a zastaveného majetku

Dle předložených výkazů lze konstatovat, že

- | | |
|--|--------|
| • podíl pohledávek na rozpočtu územního celku
(celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila Kč 20.100,00) | 1,89 % |
| • podíl závazků na rozpočtu územního celku
(celková hodnota dlouhodobých závazků činila Kč 3.972.671,00) | 6,41 % |
| • podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 8,85 % |

A.4 Rozpočtová odpovědnost obce

- podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky 12,79 %

Dle předložených výkazů lze konstatovat, že dluh územního celku nepřekročil k rozvahovému dni 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Výše uvedené ukazatele byly stanoveny na základě údajů z účetních a finančních výkazů před jejich uzavřením a předáním do Centrálního systému účetních informací státu.

B. Chyby a nedostatky zjištěné při přezkoumání hospodaření za rok 2021

B.1

Obec realizuje akci "Dokončení chodníkového tělesa do Bordovic", v rámci které uzavřela dne 27. 10. 2021 se společností STAVEBNÍ SPOLEČNOST ŠURÍK s.r.o. dodatek č. 2 ke smlouvě o dílo č. 024/2021. Tento dodatek byl zveřejněn na profilu zadavatele ve věstníku veřejných zakázek dne 16. 11. 2021, tzn. nebyl zveřejněn do 15 dnů od jeho uzavření.

Zjištěný stav není v souladu s § 219 zákona č. 134/2016 Sb.

Klasifikace informací: Veřejné

C. Přijetí a plnění opatření k nápravě chyb a nedostatků zjištěných při přezkoumání hospodaření za rok 2020

Vzhledem k tomu, že při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebyl územní celek povinen přijmout opatření k nápravě.

D. Jiná upozornění

V souvislosti se změnami některých právních předpisů upozorňujeme na:

- novelu zákona č. 250/2000 Sb., a to ustanovení § 10a odst. 3 písm. f), podle kterého má žádost o dotaci nebo návratnou finanční výpomoc obsahovat mimo jiné údaje o skutečném majiteli právnické osoby podle zákona upravujícího evidenci skutečných majitelů ve formě úplného výpisu platných údajů a údajů, které byly vymazány bez náhrady nebo s nahrazením novými údaji, jedná-li se o evidující osobu. V souvislosti s tím doporučujeme prověřit a případně upravit vzory žádostí, které poskytujete žadatelům nebo zveřejňujete na svých webových stránkách,
- novou vyhlášku č. 412/2021 Sb., o rozpočtové skladbě, **účinnost od 1. 1. 2022,**
- upozorňujeme na skutečnost, že zjištění uvedené v bodu B.1 bude v souladu s § 25 zákona č. 255/2012 Sb. předáno orgánu, který je oprávněn ve své působnosti činit opatření k nápravě zjištěného stavu nebo ukládat sankce za zjištěné nedostatky.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je zároveň návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a konečným zněním zprávy se stává v případě, že územní celek nevyužije možnosti podat písemné stanovisko dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. Stanovisko se doručuje kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Územní celek je povinen podle § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále povinen podle § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. v požadované písemné informaci uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplnění těchto povinností je podle § 14 zákona č. 420/2004 Sb. přestupkem, za který lze uložit pokutu až do výše 50 000 Kč.

V této zprávě jsou zpracovány výsledky uvedené v zápisu o výsledku dílčího přezkoumání hospodaření i výsledky konečného přezkoumání hospodaření územního celku.

Zpráva nevyklučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů.

Všechny zapůjčené dokumenty byly územnímu celku vráceny, pořízené fotokopie, popř. převzaté stejnopisy, jsou uvedeny ve Vybraném kontrolním vzorku.

Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Datum vyhotovení: 14. 2. 2022

Zprávu zpracovaly:	
Ing. Eliška Švaňová, kontrolor pověřený řízením	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem
Ing. Radka Smyčková Adamusová, kontrolor	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem

Vybraný kontrolní vzorek:**akce "Oprava MK Lichnov 2020"**

- zápis z 47. jednání rady obce ze dne 12. 4. 2021,
- ustanovení komise ve výběrovém řízení veřejné zakázky malého rozsahu ze dne 22. 4. 2021,
- výzva k podání nabídky na veřejnou zakázku malého rozsahu ze dne 22. 4. 2021 zveřejněna na profilu zadavatele dne 22. 4. 2021 (doložena odeslaná zpráva - datová schránka ze dne 22. 4. 2021 - 3x),
- zadávací dokumentace na veřejnou zakázku malého rozsahu ze dne 22. 4. 2021 zveřejněna na profilu zadavatele dne 22. 4. 2021,
- zpráva z výběrového řízení veřejné zakázky malého rozsahu ze dne 3. 5. 2021 zveřejněna na profilu zadavatele dne 3. 5. 2021 (písemně vyzváni 3 dodavatelé, 3 doručené nabídky, hodnocení nabídek, rozhodnutí komise o výběru),
- rozhodnutí o výběru nejvýhodnější nabídky ze dne 3. 5. 2021 zveřejněno na profilu zadavatele dne 5. 5. 2021 (doloženy doručeny datové zprávy ze dne 5. 5. 2021),
- usnesení rady obce č. 12/48 ze dne 3. 5. 2021 - rada obce schvaluje zhotovitele veřejné zakázky (firmu SWIETELSKY stavební s.r.o.),

smlouva o dílo

- smlouva o dílo uzavřená dne 18. 5. 2021 se zhotovitelem SWIETELSKY stavební s.r.o. na provedení díla s názvem "Oprava MK Lichnov 2020",
- smluvní cena činí Kč 915.205,93 včetně DPH (cena bez DPH činí Kč 756.368,54),
- smlouva byla zveřejněna na profilu zadavatele ve věstníku veřejných zakázek dne 18. 5. 2021,
- výdaj byl rozpočtově kryt již v rámci schváleného rozpočtu na rok 2021,

dodatek č. 1

- dodatek č. 1 uzavřen dne 28. 6. 2021 se zhotovitelem SWIETELSKY stavební s.r.o.,
- předmětem dodatku je změna konečné ceny díla o vícepráce v hodnotě Kč 61.709,40,
- konečná cena díla po započtení víceprací činí Kč 818.077,94 bez DPH,
- dodatek č. 1 zveřejněn na profilu zadavatele ve věstníku veřejných zakázek dne 29. 6. 2021,
- usnesení rady obce č. 10/50 ze dne 21. 6. 2021,

účetní doklady

- účetní doklad č. 10289 ze dne 12. 7. 2021 (předpis) a č. 211309 ze dne 28. 7. 2021 (úhrada ve výši Kč 989.874,31 včetně DPH, cena bez DPH činí Kč 818.077,94), opravný doklad č. 9185 ze dne 29. 10. 2021,
- informace o výši skutečně uhrazené ceny za plnění smlouvy zveřejněna na profilu zadavatele dne 4. 8. 2021,

dotace

- smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje č. 01236/2021/RRC uzavřená dne 12. 5. 2021, obec Lichnov - "příjemce" dotace,
- předmětem smlouvy je neinvestiční dotace v maximální výši 35,53 % celkových skutečně vynaložených uznatelných nákladů na realizaci projektu "Oprava MK Lichnov 2020" maximálně však ve výši Kč 250.000,-,
- závěrečné vyúčtování celého realizovaného projektu nejpozději do 20. 1. 2022,
- usnesení zastupitelstva obce č. 8/14E ze dne 18. 3. 2021,
- účetní doklad č. 240029 ze dne 28. 5. 2021 (příjem 1. splátky neinvestiční dotace ve výši Kč 200.000,-),

Klasifikace informací: Veřejné

- rozpočtové opatření č. 3/2021 (schváleno zastupitelstvem obce dne 17. 6. 2021 a zveřejněno dne 18. 6. 2021),

akce "Oprava mostů M2 a M3 v Lichnově"

- usnesení rady obce č. 3/51 ze dne 12. 7. 2021 - rada obce schvaluje zadávací dokumentaci a pověřuje starostu zahájením výběrového řízení,
- výzva k podání nabídky na veřejnou zakázku malého rozsahu ze dne 14. 7. 2021 zveřejněna na profilu zadavatele dne 14. 7. 2021 (doložena odeslaná zpráva - datová schránka ze dne 14. 7. 2021 - 5x),
- zadávací dokumentace na veřejnou zakázku malého rozsahu ze dne 14. 7. 2021 zveřejněna na profilu zadavatele dne 14. 7. 2021,
- ustanovení komise ve výběrovém řízení veřejné zakázky malého rozsahu ze dne 22. 7. 2021,
- zpráva z výběrového řízení veřejné zakázky malého rozsahu ze dne 26. 7. 2021 zveřejněna na profilu zadavatele dne 30. 7. 2021 (písemně vyzváno 5 dodavatelů, 2 doručené nabídky, hodnocení nabídek, rozhodnutí komise o výběru),
- rozhodnutí o výběru nejvýhodnější nabídky ze dne 30. 7. 2021 zveřejněno na profilu zadavatele dne 30. 7. 2021 (doložena odeslaná zpráva - datová schránka ze dne 30. 7. 2021 - 2x),
- usnesení rady obce č. 2/52 ze dne 28. 7. 2021 - schválení zhotovitele veřejné zakázky,

smlouva o dílo

- smlouva o dílo uzavřená dne 1. 10. 2021 se zhotovitelem Makos, a.s., obec Lichnov - "objednatel",
- předmětem smlouvy je akce s názvem "Oprava mostů M2 a M3 v Lichnově",
- cena za provedené dílo činí celkem Kč 4.695.718,34 včetně DPH,
- smlouva o dílo byla zveřejněna na profilu zadavatele ve věstníku veřejných zakázek dne 1. 10. 2021,
- výdaj roku 2021 byl rozpočtově kryt již v rámci schváleného rozpočtu na rok 2021,

účetní doklady

- č. 10543 ze dne 1. 12. 2021 (Kč 1.113.220,05), č. 10570 ze dne 16. 12. 2021 (Kč 341.185,25), č. 10561 ze dne 13. 12. 2021 (Kč 1.318.560,32) a č. 10516 ze dne 16. 11. 2021 (Kč 1.583.347,69) - předpisy faktur přijatých,
- č. 212011 ze dne 9. 12. 2021 (Kč 1.067.219,22), č. 212070 ze dne 17. 12. 2021 (Kč 327.086,69), č. 212059 ze dne 17. 12. 2021 (Kč 1.264.074,36) a č. 211951 ze dne 29. 11. 2021 (Kč 1.517.920,10) - úhrady faktur přijatých, částky sníženy o pozastávky v celkové výši Kč 180.012,94,
- další fakturace a následná kolaudace bude v roce 2022,

akce "Stavební dozor a koordinátor BOZP"

- usnesení rady obce č. 9/54 ze dne 30. 8. 2021 - schválení společnosti STEMON Holding s.r.o. a zdůvodnění oslovení pouze jedné firmy,
- cena dle cenové nabídky činí Kč 87.000,- bez DPH,
- příkazní smlouva byla uzavřena dne 10. 9. 2021 se společností STEMON Holding s.r.o., předmětem smlouvy je výkon dozoru stavebníka a koordinátora bezpečnosti a ochrany zdraví při práci na staveništi, cena stanovena dle cenové nabídky ve výši Kč 87.000,- bez DPH (Kč 105.270,- včetně DPH),
- účetní doklady č. 10497 ze dne 8. 11. 2021 (úhrada dne 15. 11. 2021), č. 10540 ze dne 3. 12. 2021 (úhrada dne 13. 12. 2021) a č. 10615 ze dne 31. 12. 2021 (úhrada dne 17. 1. 2022),
- výdaj rozpočtově kryt v rámci schváleného rozpočtu na rok 2021,

veřejnoprávní smlouvy

veřejnoprávní smlouva č. 13/2021

- smlouva byla uzavřena dne 6. 4. 2021 se subjektem Tojstoráci, z.s.,
- žádost žadatele byla doručena dne 26. 10. 2020,
- předmětem smlouvy je poskytnutí neinvestiční dotace ve výši Kč 55.000,-,
- dotace je určena na zajištění provozních záležitostí, zabezpečení akcí pořádaných žadatelem, nákupu a pronájmu zařízení, které pořádání veřejných akcí vyžaduje,
- předložení závěrečného vyúčtování je stanoveno do 30. 11. 2021,
- schváleno zastupitelstvem obce dne 17. 12. 2020 (usnesení č. 9/13A a 9/13B),
- účetní doklad č. 210861 ze dne 21. 5. 2021 (poskytnutí dotace),
- smlouva byla zveřejněna dne 30. 4. 2021,
- výdaj byl rozpočtově kryt v rámci schváleného rozpočtu na rok 2021,

veřejnoprávní smlouva č. 1/2021

- smlouva byla uzavřena dne 1. 4. 2021 se subjektem Sbor dobrovolných hasičů Lichnov,
- žádost žadatele byla doručena dne 30. 10. 2020,
- předmětem smlouvy je poskytnutí neinvestiční dotace ve výši Kč 35.000,-,
- dotace je určena na zajištění provozních záležitostí, zabezpečení akcí pořádaných žadatelem, nákupu a pronájmu zařízení, které pořádání veřejných akcí vyžaduje,
- předložení závěrečného vyúčtování je stanoveno do 30. 11. 2021,
- schváleno zastupitelstvem obce dne 17. 12. 2020 (usnesení č. 9/13A a 9/13B),
- účetní doklad č. 210831 ze dne 18. 5. 2021 (poskytnutí dotace),
- výdaj byl rozpočtově kryt v rámci schváleného rozpočtu na rok 2021,

veřejnoprávní smlouva č. 7/2021

- smlouva byla uzavřena dne 6. 4. 2021 se subjektem Základní organizace Českého zahrádkářského svazu Lichnov,
 - žádost žadatele byla doručena dne 30. 10. 2020,
 - předmětem smlouvy je poskytnutí neinvestiční dotace ve výši Kč 35.000,-,
 - dotace je určena na zajištění provozních záležitostí, zabezpečení akcí pořádaných žadatelem, nákupu a pronájmu zařízení, které pořádání veřejných akcí vyžaduje,
 - předložení závěrečného vyúčtování je stanoveno do 30. 11. 2021,
 - schváleno zastupitelstvem obce dne 17. 12. 2020 (usnesení č. 9/13A a 9/13B),
 - účetní doklad č. 210837 ze dne 18. 5. 2021 (poskytnutí dotace),
 - výdaj byl rozpočtově kryt v rámci schváleného rozpočtu na rok 2021,
-
- zápis finančního výboru ze dne 13. 12. 2021 - kontrola vyúčtování poskytnutých dotací,
 - účetní doklad č. 9216 ze dne 31. 12. 2021 - vyúčtování dotací poskytnutých v roce 2021 (doložen seznam příjemců),

smlouva o dílo

- usnesení rady obce č. 3/46B ze dne 24. 3. 2021 - rada obce schvaluje dodavatele veřejné zakázky firmu STAVEBNÍ SPOLEČNOST ŠURÍK s.r.o. za cenu Kč 4.990.456,69 bez DPH,
- smlouva o dílo uzavřená dne 3. 6. 2021 se zhotovitelem STAVEBNÍ SPOLEČNOST ŠURÍK s.r.o., obec Lichnov - "objednatel",
- předmětem smlouvy je zhotovení stavby s názvem "Dokončení chodníkového tělesa do Bordovic",
- cena díla včetně DPH činí Kč 6.038.452,59 (cena bez DPH činí Kč 4.990.456,69),
- smlouva o dílo zveřejněna na profilu zadavatele ve věstníku veřejných zakázek dne 9. 6. 2021,

Klasifikace informací: Veřejné

- dodatek č. 1 ze dne 30. 9. 2021, usnesení rady obce č. 3/55 ze dne 20. 9. 2021, dodatek č. 1 zveřejněn na profilu zadavatele ve věstníku veřejných zakázek dne 7. 10. 2021,
- výdaj byl rozpočtově kryt již v rámci schváleného rozpočtu na rok 2021,
- dodatek č. 2 ze dne 27. 10. 2021 (změna rozsahu díla, cena díla se tímto dodatkem nemění), usnesení rady obce č. 6/57 ze dne 26. 10. 2021, dodatek č. 2 byl zveřejněn na profilu zadavatele ve věstníku veřejných zakázek dne 16. 11. 2021, fotokopie náhledu obrazovky – profil zadavatele,
- účetní doklady č. 10508 ze dne 11. 11. 2021 (předpis faktury přijaté ve výši Kč 4.574.625,06) a č. 211934 ze dne 25. 11. 2021 (úhrada faktury),

kupní smlouvy

kupní smlouva ze dne 19. 5. 2021

- kupní smlouva byla uzavřena s fyzickou osobou (kupující),
- předmětem smlouvy je prodej pozemku p.č. 2099/4 v k.ú. Lichnov u Nového Jičína,
- kupní cena byla stanovena ve výši Kč 5.300,-,
- záměr prodeje byl schválen zastupitelstvem obce dne 24. 9. 2020,
- záměr prodej byl zveřejněn v období od 25. 9. do 11. 10. 2020,
- schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 5/14A ze dne 18. 3. 2021,
- vyzoomění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí s právními účinky k 20. 5. 2021,
- účetní doklady č. 50677 ze dne 19. 5. 2021 (úhrada) a č. 007004 ze dne 20. 5. 2021 (vyřazení z majetkového účtu),

kupní smlouva ze dne 21. 7. 2021

- kupní smlouva byla uzavřena s fyzickou osobou (prodávající),
- předmětem smlouvy je nákup pozemků p.č. 2208/82 a 2208/50 v k.ú. Lichnov u Nového Jičína,
- kupní cena byla stanovena ve výši Kč 12.500,-,
- schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 5/14 P ze dne 18. 3. 2021,
- vyzoomění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí s právními účinky k 22. 7. 2021,
- účetní doklady č. 51050 ze dne 21. 7. 2021 (úhrada zálohy), č. 51055 ze dne 22. 7. 2021 (úhrada kolků) a č. 007006 ze dne 22. 7. 2021 (odúčtování zálohy a zařazení na majetkový účet),

kupní smlouva ze dne 5. 11. 2021

- kupní smlouva byla uzavřena s fyzickou osobou (prodávající),
- předmětem smlouvy je nákup pozemků p.č. 2208/51 a 2208/70 v k.ú. Lichnov u Nového Jičína,
- kupní cena byla stanovena ve výši Kč 7.000,-,
- schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 5/14 O ze dne 18. 3. 2021,
- vyzoomění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí s právními účinky k 9. 11. 2021,
- účetní doklady č. 51498 ze dne 8. 11. 2021 (úhrada zálohy), č. 51514 ze dne 9. 11. 2021 (úhrada kolků) a č. 007013 ze dne 9. 11. 2021 (odúčtování zálohy a zařazení na majetkový účet),

pachtovní smlouva

- smlouva byla uzavřena dne 15. 4. 2021,
- předmětem pachtu jsou pozemky p.č. 863/2 (zahradka) a 863/1 (ovocný sad) v k.ú. Lichnov u Nového Jičína,
- smlouva je uzavřena na dobu určitou od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2031,
- roční pachtovné činí Kč 100,- a je splatné ročně pozadu, a to v hotovosti,
- o záměru pachtu rozhodla rada obce dne 22. 2. 2021,
- záměr byl zveřejněn v období od 1. 3. do 17. 3. 2021,
- schváleno radou obce dne 24. 3. 2021 (usnesení č. 7/46A),

Klasifikace informací: Veřejné

smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti ze dne 18. 6. 2021

- smlouva byla uzavřena se společností ČEZ Distribuce, a.s. (zastoupenou společností ARPEX MORAVA s.r.o.),
- předmětem věcného břemene je právo umístění, provozování, oprav a údržby zařízení distribuční soustavy - zemního vedení nízkého napětí na dotčených nemovitostech,
- dotčené nemovitosti: pozemky obce p.č. 2092/3, 2093/1 a 2093/8 v k.ú. Lichnov u Nového Jičína,
- věcné břemeno je sjednáno na dobu neurčitou, a to za jednorázovou náhradu Kč 1.000,- (bez DPH),
- schváleno radou obce dne 18. 3. 2020 (usnesení č. 7/28),
- vyznění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí s právními účinky k 2. 7. 2021,
- účetní doklady č. 310104 ze dne 29. 7. 2021 (předpis pohledávky), č. 211470 ze dne 27. 8. 2021 (úhrada) a č. 007005 ze dne 2. 7. 2021 (zaúčtování zatíženého majetku na samostatný analytický účet),

rozpočet

- rozpočet obce na rok 2021 byl schválen zastupitelstvem obce dne 17. 12. 2020 (usnesení č. 9/13E),
- schválený rozpočet na rok 2021 byl zveřejněn dne 18. 12. 2020,
- střednědobý výhled rozpočtu na období 2022-2024 (včetně uvedení informace o dlouhodobých závazcích) byl schválen zastupitelstvem obce dne 17. 12. 2020 (usnesení č. 10/13),
- návrh střednědobého výhledu byl zveřejněn v období od 1. 12. do 17. 12. 2020, schválený střednědobý výhled byl zveřejněn dne 18. 12. 2020,
- závěrečný účet obce za rok 2020 byl schválen zastupitelstvem obce dne 17. 6. 2021 (usnesení č. 5/15), a to bez výhrad,
- návrh závěrečného účtu byl zveřejněn v období od 1. 6. do 17. 6. 2021, schválený závěrečný účet byl zveřejněn dne 18. 6. 2021,

Základní škola a Mateřská škola Lichnov, okres Nový Jičín, příspěvková organizace

- usnesení rady obce č. 6/41 ze dne 21. 12. 2020 (schválení rozpočtu příspěvkové organizace na rok 2021),
- schválený rozpočet byl zveřejněn na internetových stránkách zřizovatele dne 22. 12. 2020,
- oznámení o schválení neinvestičního příspěvku na provoz na rok 2021 zaslané dne 26. 1. 2021,
- usnesení rady obce č. 4/49 ze dne 24. 5. 2021 - schválení účetní závěrky příspěvkové organizace sestavené k rozvahovému dni 31. 12. 2020,
- zápis z kontroly hospodaření příspěvkové organizace ze dne 18. 11. 2021,

odměňování

- usnesení zastupitelstva obce ze dne 31. 10. 2018 - stanovení odměn neuvolněným členům zastupitelstva obce,
- mzdové listy všech členů zastupitelstva obce za období leden - říjen 2021,
- mzdové listy všech členů zastupitelstva obce za listopad a prosinec 2021,
- usnesení zastupitelstva obce č. 11/13 ze dne 17. 12. 2020 - schválení dohody o provedení práce se členem zastupitelstva obce (os. č. 495),

výkazy

- výkaz FIN 2-12M sestavený k 30. 9. 2021 v Kč,
- výkaz rozvaha sestavený k 30. 9. 2021 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty sestavený k 30. 9. 2021 v Kč,
- výkaz FIN 2-12M sestavený k 31. 12. 2021 v Kč,
- výkaz rozvaha sestavený k 31. 12. 2021 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty sestavený k 31. 12. 2021 v Kč,

usnesení, zápisy, vnitřní předpisy apod.

- zásady pro poskytování příspěvku zaměstnavatele na penzijní připojištění zaměstnance ze dne 25. 5. 2021 (schváleno starostou obce),
- směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu schválena radou obce dne 11. 1. 2021 s účinností od 12. 1. 2021,
- rozvojový strategický dokument obce Lichnov na rok 2022-2027 - schválený zastupitelstvem obce dne 16. 9. 2021 (usnesení č. 7/16),

pořízení drobného majetku

- koše na psí exkrementy (3 kusy) - účetní doklady č. 10435 ze dne 8. 10. 2021 (předpis faktury) a č. 211741 ze dne 15. 10. 2021 (úhrada), inv. č. 300608, 300609 a 300610,
- kancelářské křeslo - účetní doklady č. 10455 ze dne 18. 10. 2021 (předpis faktury) a č. 211790 ze dne 27. 10. 2021 (úhrada), inv. č. 300611,
- výdaje byly rozpočtově kryty v rámci schváleného rozpočtu na rok 2021,

inventarizace majetku a závazků

- plán inventur vydaný starostou obce dne 22. 11. 2021, včetně jmenování členů inventarizačních komisí,
- proškolení členů inventarizačních komisí ze dne 10. 12. 2021,
- směrnice o inventarizaci majetku a závazků platná od 24. 7. 2012,
- inventurní soupisy č. 1 (účet 018), č. 2 (účet 019), č. 5 (účet 021), č. 3 (účet 031), č. 19 (účet 311), č. 20 (účet 314), č. 21 (účet 315), č. 26 (účet 231), č. 29 (účet 451), č. 33 (účet 331), č. 36 (účet 337).

Seznam použitých právních a jiných předpisů:

- 1. zákon č. 128/2000 Sb.,** o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 128/2000 Sb.),
- 2. zákon č. 250/2000 Sb.,** o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 250/2000 Sb.),
- 3. zákon č. 218/2000 Sb.,** o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících předpisů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 218/2000 Sb.),
- 4. zákon č. 563/1991 Sb.,** o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 563/1991 Sb.),
- 5. vyhláška č. 410/2009 Sb.,** kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky (dále jen vyhláška č. 410/2009 Sb.),
- 6. vyhláška č. 5/2014 Sb.,** o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti (dále jen vyhláška č. 5/2014 Sb.),
- 7. České účetní standardy** pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů (dále jen České účetní standardy),
- 8. vyhláška č. 323/2002 Sb.,** o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů (dále jen vyhláška č. 323/2002 Sb.),
- 9. zákon č. 320/2001 Sb.,** o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 320/2001 Sb.),
- 10. vyhláška č. 416/2004 Sb.,** kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů (dále jen vyhláška č. 416/2004 Sb.),
- 11. zákon č. 23/2017 Sb.,** o pravidlech rozpočtové odpovědnosti (dále jen zákon č. 23/2017 Sb.),
- 12. zákon č. 25/2017 Sb.,** o sběru vybraných údajů pro účely monitorování a řízení veřejných financí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 25/2017 Sb.),
- 13. zákon č. 89/2012 Sb.,** občanský zákoník (dále jen zákon č. 89/2012 Sb.),
- 14. zákon č. 90/2012 Sb.,** o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) (dále jen zákon č. 90/2012 Sb.),
- 15. zákon č. 134/2016 Sb.,** o zadávání veřejných zakázek (dále jen zákon č. 134/2016 Sb.),
- 16. zákon č. 262/2006 Sb.,** zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 262/2006 Sb.),
- 17. zákon č. 340/2015 Sb.,** o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv) (dále jen zákon č. 340/2015 Sb.),
- 18. vyhláška č. 270/2010 Sb.,** o inventarizaci majetku a závazků (dále jen vyhláška č. 270/2010 Sb.),
- 19. vyhláška č. 220/2013 Sb.,** o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek (dále jen vyhláška č. 220/2013 Sb.),
- 20. nařízení vlády č. 318/2017 Sb.,** o výši odměn členů zastupitelstev územních samosprávných celků (dále jen nařízení vlády č. 318/2017 Sb.),
- 21. zákon č. 255/2012 Sb.,** o kontrole (kontrolní řád) (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.),
- 22. směrnice Ministerstva financí č.j. MF 62 970/2013/12-1204** o postupu obcí a krajů při financování voleb (dále jen směrnice MF 62 970/2013/12-1204),
- 23. vnitřní předpisy územního celku.**