



KRAJSKÝ ÚŘAD LIBERECKÉHO KRAJE

odbor kontroly

Č. j.: LK-0208/22/Fol

ZPRÁVA o výsledku přezkoumání hospodaření obce Sychrov, IČO 00263222, za rok 2022

Přezkoumání hospodaření obce Sychrov za rok 2022 ve smyslu ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, bylo zahájeno doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření dne 24. 2. 2022.

Přezkoumané období od 1.1.2022 do 31.12.2022.

1. Dílčí přezkoumání hospodaření nebylo prováděno.
2. Jednorázové přezkoumání hospodaření bylo vykonáno na obecním úřadu dne 20.3.2023.

Přezkoumání vykonala:

Bc. Jana Folprechtová, kontrolor pověřený řízením přezkoumání, ev. č. 1003.

Pověření k výkonu přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, ve znění pozdějších předpisů, vydal Mgr. René Havlík, ředitel Krajského úřadu Libereckého kraje, pod č. j.: LK-0208/22/Fol dne 24.2.2023.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 20.3.2023.

Popis úkonu: seznámení starosty obce s výsledky kontroly.

Při přezkoumání byli přítomni: Stefan Canov - starosta obce,
Oldřiška Hejlová - účetní obce.

T +420 485 226 605 E jana.folprechtova@kraj-lbc.cz

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Oblasti, které byly předmětem přezkoumání hospodaření v členění podle § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

- ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodář územní celek,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2022
Dílčí přezkoumání nebylo prováděno.

A.II. Zjištěné chyby a nedostatky z přezkoumání hospodaření za rok 2022

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

Přehled nenapravených chyb a nedostatků méně závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. (v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.):

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů.

Ustanovení: § 17 odst. 7

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Projednání závěrečného účtu nebylo uzavřeno vyjádřením v souladu se zákonem.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Závěrečný účet obce byl schválen bez výroku, zda je schválen s výhradou nebo bez výhrad.

Chybu nelze zpětně napravit.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

B.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2022

C.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2022 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

Byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:

Projednání závěrečného účtu nebylo uzavřeno vyjádřením v souladu se zákonem.

C.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

C.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku0,39%
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0,98 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku0,00 %

C.IV. Ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky (§ 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

Dluh obce nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky ve smyslu zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti.

Liberec, dne 5. 4. 2023

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Bc. Jana Folprechtová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, ke kterému lze podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne doručení návrhu této zprávy, kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí výše uvedené lhůty, dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu odboru kontroly krajského úřadu,
- nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

V kontrolovaném období dle prohlášení obce:

- obec nehospoďarila s majetkem státu,
- neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavila movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřela smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení,
- nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace,
- neuskutečnila majetkové vklady,
- a uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 27 zák. č. 134/2016 Sb.).

Poučení:

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

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá

příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50 000 Kč.

Starosta obce byl seznámen s návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Sychrov a tento návrh zprávy s ním byl projednán. Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření o počtu 11 stran po jejím projednání a seznámení převzal starosta obce Stefan Canov.

Stefan Canov
starosta obce

.....
razítko, podpis, dne

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Střednědobý výhled rozpočtu

Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2021 - 2023, který byl schválen zastupitelstvem obce (ZO) dne 11.5.2020, usn. č. 19/2020 v následujících objemech (v tis. Kč):

	2021	2022	2023
Příjmy	5 699	5 799	5 964
Výdaje	5 699	5 799	5 964

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu zveřejněn od 22.4.2020 do 12.5.2020. Schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn ode dne 12.5.2020. Následující Střednědobý výhled na období 2023 - 2026, byl schválen dne 14.3.2022, usn. č. 6/2022 v následujících objemech (v tis. Kč):

	2023	2024	2025	2026
Příjmy	5 963	5 977	6 086	6 187
Výdaje	5 964	5 977	6 086	6 187

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu zveřejněn od 28.2.2022 do 15.3.2022. Schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn ode dne 18.3.2022.

Pravidla rozpočtového provizoria

Vzhledem ke schválení rozpočtu na rok 2022 v závěru roku 2021 nebyla pravidla rozpočtového provizoria uplatněna.

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu obce na rok 2022 byl zveřejněn od 30.11.2021 do 16.12.2021.

Schválený rozpočet

Rozpočet obce byl schválen na ZO dne 15.12.2021, usn. č. 60/2021. Rozpočet na rok 2021 byl schválen jako přebytkový ve výši:

Příjmy	5 438 400 Kč
Výdaje	4 598 400 Kč
Financování	- 840 000 Kč

Schválená verze rozpočtu byla zveřejněna dne 16.12.2021.

Rozpočtová opatření

V kontrolovaném období schválilo ZO 6 rozpočtových opatření (RO).

1. RO schválené ZO dne 19.1.2022 usn. č. 4/2022, zveřejněno 24.1.2022,
2. RO schválené ZO dne 14.3.2022 usn. č. 8/2022, zveřejněno 30.3.2022,
3. RO schválené ZO dne 8.6.2022 usn. č. 24/2022, zveřejněno 29.6.2022,
4. RO schválené ZO dne 7.9.2022 usn. č. 26/2022, zveřejněno 19.6.2022,
5. RO schválené ZO dne 24.10.2022 usn. č. 44/2022, zveřejněno 25.10.2022,
6. RO schváleno ZO dne 7.12.2022, usn. č. 47/2022, zveřejněno 14.12.2022.

Rekapitulace	Schválený rozpočet	R. po změnách	Změna
Příjmy	5 438 400,00	23 052 682,10	17 614 282,00
Výdaje	4 598 400,00	31 295 494,74	26 697 094,74
Financování	- 840 000,00	8 242 812,64	7 402 812,64

Kontrolou ověřeno promítnutí RO č. 1-6/2022 do výkazu FIN 2-12 M k 31.12.2022, schválená rozpočtová opatření jsou zveřejňována.

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

Sdělení závazných ukazatelů zřízené příspěvkové organizaci bylo součástí schvalovacího procesu rozpočtu. Příspěvkové organizaci ZŠ Radostín byl stanoven příspěvek ve výši 425 000 Kč. Škole sděleno dopisem dne 17.12.2021. Příspěvek byl k 31.12. 2022 plně profinancován.

Závěrečný účet

Závěrečný účet za rok 2021 byl projednán ZO dne 8.6.2022 a schválen usn. č. 20/2022. ZO projednalo závěrečný účet za rok 2021 společně se „Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření“ (Zpráva). **Závěrečný účet nebyl schválen s výrokem.**

Závěrečný účet obsahoval náležitosti uvedené v § 17 odst. 2 zákona o rozpočtových pravidlech, v platném znění, schválený závěrečný účet včetně Zprávy byl zveřejněn od 10.6.2022. Návrh závěrečného účtu včetně Zprávy byl zveřejněn od 23.5.2022 do 10.6.2022.

Bankovní výpis

Kontrolou byly ověřeny zůstatky finančních prostředků k 31.12.2022 na účtech obce s předloženými bankovními výpisy:

účet 231 - Běžný účet

KB - č. ú. 3020461/0100 12 506 227,61 Kč (výpis č. 201)

ČNB - č. ú. 94-5819461/0710 112 201,21 Kč (BV č. 36)

Celkem 12 618 428,82 Kč

Uvedený zůstatek na běžném účtu je shodný s údajem řádků 6010 a 6030 výkazu FIN 2-12 M, ověřeno inventarizací.

účet 451 – Dlouhodobý úvěr

úvěrový účet 35-1588901567/0100 0,00 Kč (el. výpis č. 12), splaceno v 12/2022.

Uvedené zůstatky souhlasí se zůstatky účtů 231 a 451 uvedených v Rozvaze obce k 31.12.2022, ověřeno inventarizací.

Hlavní kniha

Kontrola předložena hlavní kniha - obratová předvaha za 12/2022.

Inventurní soupis majetku a závazků

K zajištění inventarizace majetku obce k 31.12.2022 bylo kontrole předloženo:

Plán inventur a příkaz k jejímu provedení ze dne 7.12.2022.

Proškolení členů IK ze dne 7.12.2022.

Inventarizační zpráva ze dne 30.1.2023.

Kontrola byly předloženy soupisy o provedené fyzické a dokladové inventarizaci. Stav majetku k datu 31.12.2022 uvedené na inventurních soupisech souhlasí se stavy v účetnictví, bez přijatých opatření.

Kniha došlých faktur

Kniha došlých faktur je vedena v počítači. V kontrolovaném období do 31.12.2022 bylo zaedvidováno celkem 218 došlých faktur. Kniha došlých faktur slouží zároveň jako evidence závazků. V knize došlých faktur je zaznamenáno datum úhrady, splatnost faktury a číslo dokladu. Zůstatek účtu 321 - Dodavatelé v Rozvaze vykazoval zůstatek ve výši 61 840,94 Kč (ev.č. 207 - 218, ve splatnosti), doloženo inventarizací. Kontrola prověřila faktury a jejich platby č. 181 - 206, (BV č. 35, 185 – 200) v měsíci prosinci.

Kniha odeslaných faktur

K datu 31.12.2022 bylo vystaveno celkem 27 faktur, kontrolou účtování předpisů nebyly zjištěny nedostatky. Kniha slouží současně jako evidence pohledávek. Zůstatek účtu 311 - Odběratelé v Rozvaze byl v nulové výši a byl ověřen inventarizací. Kontrolou ověřeno zaúčtování a úhrada faktur ev.č. 18 - 22, 25 - 27, (BV 172 - 199) za listopad, prosinec.

Odměňování členů zastupitelstva

ZO na svém ustavujícím zasedání dne 25.10.2018, usn. č. 44/2018 schválilo pro výkon funkce starostky obce – dlouhodobě uvolněn, dále usn. č. 56/2018 stanovilo výši odměn za výkon funkce místostarosty obce ve výši 9 800 Kč měsíčně, za výkon funkce předsedy výboru zastupitelstva ve výši 1 500 Kč měsíčně a člena výboru ve výši 1 200 Kč měsíčně.

Na dalším ustavujícím zasedání dne 24.10.2022 bylo usn. č. 32/2022 schváleno, že starosta bude dlouhodobě uvolněn. Dále usn. č. 42/2022 stanovilo výši odměn za výkon funkce místostarosty obce ve výši 9 800 Kč měsíčně, za výkon funkce předsedy výboru zastupitelstva ve výši 1 500 Kč měsíčně a člena výboru ve výši 1 200 Kč měsíčně.

Kontrolou mzdových listů za rok 2022 a výplatních pásek za září, říjen a listopad (kde byly mzdy opraveny) roku 2022 u starostky vč. odstupného, místostarosty a člena ZO, nebyly zjištěny nedostatky.

Počet obyvatel k 1.1.2018 celkem 210.

Počet obyvatel k 1.1.2022 celkem 224.

Pokladní kniha (deník)

Byla provedena kontrola pokladního deníku. Výdajové a příjmové doklady byly vedeny v jedné číselné řadě, kdy pokladna obsahuje celkem 449 zaevidovaných dokladů. Pokladní limit ve výši 100 000 Kč nebyl v kontrolovaném období překročen. Zůstatek v pokladní knize byl nulový a souhlasil se zůstatkem účtu 261 - Pokladna ve výkaze Rozvaha. Kontrola prověřila doklady č. 417 - 449 v měsíci prosinci. Kontrolou nebyly zjištěny nedostatky.

Příloha rozvahy

Kontrola byla předložena Příloha k Rozvaze za období 12/2022.

Rozvaha

Kontrola byla předložena Rozvaha sestavená k 31. 12. 2022. Stálá aktiva po průčtované korekci činila 50 443 tis. Kč. Obec v kontrolovaném období evidovala dlouhodobé pohledávky účet 471 ve výši 144 tis. Kč, u krátkodobých pohledávek nebyla vytvořena opravná položka. Z krátkodobých závazků nejvyšší objem představují závazky vůči zaměstnancům, dodavatelům a dohadné účty pasivní.

V kontrolovaném období došlo k významným změnám na majetkových účtech 251 Majetkové cenné papíry k obchodování v objemu - 9 131 tis. Kč a + 9 131 tis. Kč na 231 Základní běžný účet. Kontrolou stanovených vazeb na tomto výkazu nebyly zjištěny nedostatky.

Účetnictví ostatní

Kontrolou bylo zjištěno, že správní činnost vykonává úředník, který neprokázal zvláštní odbornou způsobilost.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Kontrola byl předložen výkaz FIN 2-12 M k 31. 12. 2022. Plnění rozpočtu v příjmech a výdajích (po konsolidaci v Kč) je následující:

	Schv. rozpočet	R. po změnách	Skutečnost	% Sk/RU
Příjmy	5 438 400,00	23 052 682,10	24 290 987,22	105,37
Výdaje	4 598 400,00	31 295 494,74	22 346 878,84	71,41
Financování	- 840 000,00	8 242 812,64	- 1 944 108,38	xxx

Výkaz zisku a ztráty

Kontrolou Výkazu zisku a ztráty za období 12/2022 bylo zjištěno, že výsledek běžného účetního období (VH BÚO) je zisk ve výši 1 668 tis. Kč. Obec nevykonává hospodářskou činnost. Předložen Výkaz zisku a ztráty následujícími hodnotami:

Náklady celkem	15 532 401,58 Kč
Výnosy celkem	17 200 064,51 Kč
VH BÚO	1 667 662,93 Kč

Souhlasí se zůstatkem účtu – VH BÚO vykázaným v Rozvaze ke stejnému datu.

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

V roce 2021 vykazovala zřízená příspěvková organizace výsledek hospodaření – ztrátu ve výši 55 345,81 Kč, ZO dne 8.6.2022, usn. č. 22/2022.

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán

ZO dne 21.4.2011, usn. č. 15/2011 schválilo nové znění zřizovací listiny ZŠ Radostín s účinností od 1.5.2011. Nabytím účinnosti této zřizovací listiny pozbyla platnosti předchozí zřizovací listina ze dne 23.6.2010. V kontrolovaném období nedošlo k žádným změnám.

Darovací smlouvy

Kontrola byla předložena:

- Darovací smlouva 3/2022 podepsaná dne 14.9.2022, dar byl poskytnut Obci Sychrov IČO 00263222 ve výši 15 000 Kč od FO na akci "vybavení ZŠ Radostín", přijato na účet obce dne 14.9.2022, (BV 142).

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

Kontrola bylo předloženo:

- Smlouva o poskytnutí dotace mezi obcí Sychrov (poskytovatel) a SDH Radostín, ve výši 5 000 Kč na provoz dětského klubu v Radostíně. Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace, finanční plnění proběhlo v hotovosti dne 30.8.2022, (d.č. 308). Předloženo vyúčtování.

- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 15.3.2022 uzavřená s Mikroregionem Jizera, IČO 70226342, na částku 15 845 Kč za účelem realizace projektu "Komunální technika pro Mikroregion Jizera". Poskytnutí dotace bylo schváleno ZO dne 14.3.2022, usn. č. 16/2022. Vyúčtování dotace nejpozději do 31.12.2022. Předloženo vyúčtování.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

Kontrola bylo předloženo:

pol. 4111 131 933,60 Kč

- UZ 98187 na volby ve výši 96 000 Kč, předloženo vyúčtování ze dne 20.1.2023. Skutečně použito 62 324,25 Kč (§ 6115), vratka dotace 33 675,75 Kč odeslána dne 20.1.2023 (BV 13).

- UZ 98008 na volby ve výši 18 800 Kč, předloženo vyúčtování ze dne 20.1.2023. Skutečně použito 5 455,59 Kč (§ 6118), vratka dotace 13 344,41 Kč odeslána dne 20.1.2023 (BV 13).

- UZ 98043 ve výši 17 133 Kč, obec obdržela ve 2 splátkách- jednorázový nenávratný příspěvek v souvislosti s výskytem koronaviru SARS Cov-2, nepodléhá vyúčtování.

pol. 4112

- V kontrolovaném období obec obdržela 353 400 Kč na souhrnný vztah rozpočtu obcí.

pol. 4116 464 152 Kč

- UZ 33092 dotace z MŠMT obcí přijata 13.9.2022, (BV 25) v oblasti prioritní osy 3, operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání (průtok - §3117/5336, odesláno 14.9.2022, (BV 142).

pol. 4122 144 630 Kč

- dotace č. OLP/2127/2022 „Oprava hřbitovní zdi na Vrchovině“ - 90%.

pol. 4213 14 244 432,50 Kč

- UZ 91628 dotace ze SFDI na akci "Most v obci Sychrov - Radostín, přes železniční trať 030" ve výši 13 798 242,50 Kč

- UZ 89518 dotace ze SZFI na akci "Oprava hřbitovní zdi na Vrchovině" doplatek ve výši 285 561 Kč.

- UZ 89517 dotace ze SZFI na akci "Oprava hřbitovní zdi na Vrchovině" doplatek ve výši 160 629 Kč.

pol. 4216 1 236 647,30

- UZ 07938 dotace z MO na akci "Sychrov - obnova pomníku obětem 1. světové války doplatek ve výši 265 449,30 Kč.

- UZ 17508 dotace z MMR na akci "Rekonstrukce víceúčelového hřiště v obci Sychrov - Radostín ve výši 971 198 Kč.

pol. 4222 300 000 Kč

- dotace č. OLP/2943/2022 „Sychrov - Dopravní automobil“ - 100%.

Smlouvy o dílo

Smlouva o dílo č. 1/2022 uzavřená mezi zhotovitelem Ing. Oldřichem Hnětynkou, IČO 12810908 a obcí Sychrov dne 24.1.2022 na akci "Obnova Pomníku obětem I. světové války v obci Sychrov v místní části Radostín". Cena díla 332 181,30 Kč včetně DPH. Zahájení prací dne 1.4.2022 a jejich ukončení do 31.10.2022. Dílo předáno a vyfakturováno, platba dne 16.8.2022, (BV 129).

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)

Kontrola byla předložena smlouva k VZMR:

Kupní smlouva uzavřená dne 16.6.2022 mezi obcí (jako kupující) a MOTO - TRUCK CZ s.r.o. (jako prodávající). Předmětem smlouvy bylo Pořízení nového dopravního automobilu pro obec Sychrov. Koupě byla schválena ZO usn. č. 25/2022 dne 8.6.2022. Dodání automobilu je do 14 měsíců od podpisu smlouvy, maximálně do 31.8.2023. Na profilu zadavatele smlouva zveřejněna dne 17.6.2022.

Finanční plnění: v kontrolovaném období nebylo uskutečněno.

Smlouvy o přijetí úvěru

Obec dne 19.6.2018 uzavřela smlouvu o úvěru č. 0460101400, č. účtu 35-1588901567/0100 ve výši 4 200 000 Kč na „*Výstavbu pozemní komunikace a veřejného osvětlení*“ (splátka činí 70 000 Kč měsíčně).

Stav k 1.1.2022

1 461 992 Kč

Splátky 1-11/2022

770 000 Kč (pol. 8124)

Mimořádná splátka (12/2022)

691 992 Kč (pol. 8124)

Stav k 31.12.2022 0 Kč (výpis č. 12)

Souhlasí na účet 451 ve výkaze Rozvaha, ověřeno inventarizací.

Smlouvy o věcných břemenech

Obec v kontrolovaném období neuzavřela smlouvu o zřízení věcného břemene.

Dokumentace k veřejným zakázkám

Kontrola předložena VZMR na akci "Pořízení nového dopravního automobilu pro obec Sychrov"

Výzva k podání nabídky ze dne 11.5.2022

Starostka oslovila 4 uchazeče,

- doručena byla 1 nabídka, výběrová komise dne 27.5.2022 tuto nabídku od firmy MOTO-TRUCK CZ s.ro., Přerov, IČO 2940824 přijala, nabídková cena 1 815 000 Kč včetně DPH (1 500 000 Kč bez DPH).

- oznámení o výsledku výběrového řízení ze dne 27.5.2022.

Ostatní informace uvedeny v kapitole Kupní smlouva.

Vnitřní předpis a směrnice

Obec má ucelený soubor vnitřních směrnic z předchozích let, které se průběžně aktualizují.

Výsledky externích kontrol

Dle sdělení obce v kontrolovaném období neproběhla na obci žádná externí kontrola.

Výsledky kontrol zřízených organizací

Kontrola byl předložen Protokol o provedené veřejnosprávní kontrole za rok 2021. Kontrola byla provedena dne 20.4.2022 u příspěvkové organizace ZŠ Radostín. Kontrolu provedl kontrolor Karel Pítro, IČO 86689169 Závěr kontroly – nebyly shledány významné nedostatky.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

Kontrola byly předloženy zápisy ZO z roku 2022 (19.1., 14.3., 8.6., 7.9., 24.10. a 7.12.2022) a 1 zápis ZO z 15.12.2021 (rozpočet pro rok 2022).

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

Obec nemá zřízeny žádné peněžní fondy.

Schválení roční účetní závěrky

Předložen Protokol o schválení účetní závěrky obce – schváleno ZO dne 8.6.2022, usn. č. 21/2022.

Předložen Protokol o schválení účetní závěrky zřízené PO – schváleno ZO dne 8.6.2022, usn. č. 22/2022.

Zápisy a finančního a kontrolního výboru

K zajištění ustanovení § 119 zák. č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění, byly kontrole předloženy zápisy z jednání finančního (3 zápisy) a kontrolního výboru (3 zápisy).