

Zápis z kontroly hospodaření Obce Bernartice nad Odrou za období ledna-září 2023

kteřá byla provedena na základě zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, podle zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, podle zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů dne 4. 10. 2023 členy ZO Bernartice nad Odrou Vlastimilem Šimíčkem a Františkem Kyselým a členkou finančního výboru Josefínou Bayerovou.

Předmět kontroly:

- 1) Rozpočet a rozpočtová opatření
- 2) Účetní doklady

Kontrolní zjištění:

ad 1) Zastupitelstvo obce schválilo na svém 3. zasedání dne 9. 12. 2022 usnesením č. 3/3 schodkový rozpočet na rok 2023 ve výši 36 200 000,- Kč na straně výdajů, 20 200 000,- Kč na straně příjmů a třída 8 ve výši 16 000 000,- Kč.

Během roku 2023 byl rozpočet upraven rozpočtovými opatřeními:

- č. 1 na straně výdajů ve výši 37 466 576,45 Kč, na straně příjmů na částku 20 245 000,- Kč a třída 8 ve výši 17 221 576,45 Kč,
- č. 2 usnesením č. 4/3 ze dne 2.3.2023 na straně výdajů ve výši 38 105 458,45 Kč, na straně příjmů na částku 20 883 882,- Kč a třída 8 ve výši 17 221 576,45 Kč,
- č. 3 na straně výdajů ve výši 39 090 434,45 Kč, na straně příjmů na částku 21 868 858,- Kč a třída 8 ve výši 17 221 576,45 Kč,
- č. 4 usnesením č. 5/3 ze dne 1.6.2023 ve výši 39 090 434,45 Kč na straně výdajů, na straně příjmů na částku 21 868 858,- Kč a třída 8 ve výši 17 221 576,45 Kč.

ad 2) Kontrolou účetních dokladů bylo zjištěno, že jsou účtovány dle platné rozpočtové skladby, obsahují předepsané náležitosti a jsou přehledně řazeny. Oproti bankovnímu výpisu byly kontrolovány úhrady faktur na částky vyšší 50 000,-Kč.

Byly zkontrolovány faktury:

č. 3 na částku 192 390,-Kč za projektovou dokumentaci na venkovní učebnu firmě Rusticus s.r.o., zaplacenou dne 17.1.2023 v souladu s objednávkou č. 22/2023,

č. 16 na částku 60 879,-Kč za zajištění spolufinancování základní sítě sociálních služeb ve správním obvodu obce zaplacenou převodem dne 25.1.2023 Městu Nový Jičín na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. 31/2022/D,

č. 82 na částku 181 500,-Kč, jedná se o zálohu na opravu hřbitovní zdi zaplacenou bezhotovostně dne 23. 3. 2023, č. 290 je doplatek ve výši 247 021,50 Kč uhrazený dne 22.9. 2023, to vše v souladu s cenovou nabídkou p. Ladislava Hájka a vystavenou objednávkou č. 10/2023 v hodnotě 428 521,50 Kč,

č. 85 na částku 71 333,- Kč, jedná se o zálohu na přístřešek ke garáži, uhrazenou převodem z BÚ dne 29. 3. 2023 firmě Limitstav na základě objednávky č. 15/2023 v hodnotě 178 332,-Kč,

č. 87 na částku 353 217,24 Kč za přístřešek uhrazenou bezhotovostně dne 29. 3. 2023 p. Michalu Zbořilovi v souladu s objednávkou č 32/2023,

č. 94 na částku 170 781,-Kč za výměnu střešních oken firmě Vysot na základě objednávky č. 5/2023,

č. 142 na částku 106 359,- Kč za čištění střechy firmě CLIMB ON zaplacenou bezhotovostně 16. 5. 2023 na základě objednávky v hodnotě 101 519,-Kč a dodatku na vícepráce,

č. 257 na částku 536 470,78 Kč za opravu tanečního parketu v Březovém háji firmě Starest uhrazenou dne 11.8.2033 v souladu s objednávkou č. 18/2023,

č. 270 na částku 97 840,-Kč za výrobu a montáž obložení sálu zaplacenou dne 31.8.2023 na základě objednávky č. 20/2023.

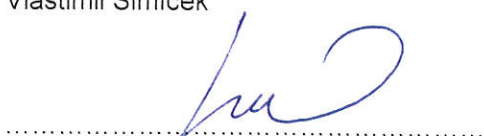
Poučení:

Námítky proti kontrolnímu zjištění mohou být podány finančnímu výboru ve lhůtě 15 dnů ode dne doručení zápisu o kontrole.

V Bernarticích nad Odrou dne 4. 10. 2023



Vlastimil Šimíček



František Kyselý



Josefina Bayerová