KRAJSKÝ ÚŘAD
MORAVSKOSLEZSKÝ KRAJ
Odbor podpory korporátního řízení a kontroly
28. října 117, 702 18 Ostrava

Čj.: MSK 30107/2022
Sp. zn.: KON/11612/2021/Sam
113.1 V5 W
Vyřizuje: Ing. Jiří Urbánek
Telefon: 595 622 778
Fax: 595 622 282
E-mail: posta@msk.cz

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Vojkovice, IČ 00577081 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 26. 5. 2021.

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Jiří Urbánek	kontrolor pověřený řízením	536/03/2021	3626
Ing. Miroslava Šlégrová	kontrolor	534/03/2021	2569

Dílčí přezkoumání hospodaření k datu 31. 7. 2021 bylo vykonáno dne 31. 8. 2021 a závěrečné přezkoumání hospodaření k datu 31. 12. 2021 bylo vykonáno dne 24. 2. 2022.

Místem provedení přezkoumání hospodaření byl Obecní úřad Vojkovice.

Kontrolní úkon, jímž bylo přezkoumání zahájeno:
- doručení oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření za rok 2021 dne 5. 8. 2021.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy:
- rekapitulace provedeného přezkoumání se zástupci územního celku dne 24. 2. 2022.

Zástupci územního celku, kteří byli přítomni při realizaci závěrečného přezkoumání hospodaření:
- Petr Tesarčík, starosta
- Monika Sušovská, účetní

Elektronický podpis - 25.2.2022
Certifikát autora podpisu :
Jméno : Ing. Miroslava Šlégrová
Vydal : PostSignum Qualified CA 4
Platnost do : 30.11.2024 12:27:01-000 +01:00

Elektronický podpis - 25.2.2022
Certifikát autora podpisu :
Jméno : Ing. Jiří Urbánek
Vydal : PostSignum Qualified CA 4
Platnost do : 23.6.2022 10:26:27-000 +02:00

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 rozpočtované 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 "Rekonstrukce stropů stará škola Vojkovice",
- akce "Chodníky Vojkovice",
- akce „Workoutové hřiště – Vojkovice“,
- akce „Rekonstrukce veřejného osvětlení – lokalita směr Dobratice“,
- smlouvy darovací,
- poskytnuté účelové dotace,
- pořízení majetku obce.

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

tel.: 595 622 222 IČ: 70890692 Bankovní spojení: Česká spořitelna, a. s. – centrála Praha
fax: 595 622 126 DIČ: CZ70890692 č. účtu: 1650676349/0800
ID DS: 8x6bxsd Úřední hodiny: Po, St 9.00-17.00; Út, Čt 9.00-14.30; Pá 9.00-13.00
www.msk.cz

Klasifikace informací: Veřejné

A. Závěr přezkoumání hospodaření za rok 2021

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

- **nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zjištěny chyby a nedostatky.**

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 1 461 469,00)** **8,32 %**
- **podíl závazků na rozpočtu územního celku (celková hodnota dlouhodobých závazků činila Kč 2 815 005,00)** **2,68 %**
- **podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku** **0,00 %**

A.4 Rozpočtová odpovědnost obce

- **podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky** **0,00 %**

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. 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.

tel.: 595 622 222 IČ: 70890692 Bankovní spojení: Česká spořitelna, a. s. – centrála Praha
fax: 595 622 126 DIČ: CZ70890692 č. účtu: 1650676349/0800
ID DS: 8x6bxsd Úřední hodiny: Po, St 9.00-17.00; Út, Čt 9.00-14.30; Pá 9.00-13.00
www.msk.cz

Klasifikace informací: Veřejné

C. 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.**

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.

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

Zpráva nevylučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů.

Všechny zapůjčené dokumenty byly územnímu celku vráceny.

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

Datum vyhotovení: 25. 2. 2022

Zprávu zpracovali:	
Ing. Jiří Urbánek kontrolor pověřený řízením	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem
Ing. Miroslava Šlégrová kontrolor	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem

tel.: 595 622 222 IČ: 70890692 Bankovní spojení: Česká spořitelna, a. s. – centrála Praha
fax: 595 622 126 DIČ: CZ70890692 č. účtu: 1650676349/0800
ID DS: 8x6bxsd Úřední hodiny: Po, St 9.00-17.00; Út, Čt 9.00-14.30; Pá 9.00-13.00
www.msk.cz

Klasifikace informací: Veřejné

Vybraný kontrolní vzorek:

akce "Rekonstrukce stropů stará škola Vojkovice"

- směrnice k postupu zadávání veřejných zakázek malého rozsahu účinná od 26. 2. 2020,
- výzva k podání nabídky ze dne 16. 4. 2021 včetně písemností prokazující přímé oslovení 3 firem,
- odůvodnění sociálně a environmentálně odpovědného zadávání a inovací ze dne 16. 4. 2021,
- 3 cenové nabídky,
- otevírání obálek a hodnocení nabídek ze dne 29. 4. 2021,
- rozhodnutí o výběru dodavatele ze dne 30. 4. 2021 včetně písemností prokazující jeho zaslání všem účastníkům veřejné zakázky,
- usnesení zastupitelstva obce č. 16/22. ze dne 19. 4. 2021 - zmocnění starosty obce k uzavření SOD s vítězem veřejné zakázky,
- smlouva o dílo ze dne 13. 5. 2021 uzavřená s vítězem veřejné zakázky firmou IVARA BAU s.r.o., Frýdek-Místek, Kč 1.051.454,51 bez DPH, zveřejněna na profilu zadavatele dne 18. 5. 2021,
- rozpočtově kryto schváleným rozpočtem roku 2021,
- konečný předávací protokol ze dne 31. 8. 2021 - bez vad a nedodělků,
- účetní doklady č. 110141 ze dne 31. 8. 2021 (předpis) a č. 410487 ze dne 21. 9. 2021 (úhrada),
- skutečně uhrazená cena zveřejněna na profilu zadavatele dne 22. 9. 2021,

akce "Chodníky Vojkovice"

- smlouva o dílo se společností IVARA BAU s.r.o., IČ 03010953, ze dne 27. 8. 2021 na akci „Chodník Vojkovice" za Kč 6.398.943,91 bez DPH (Kč 7.742.722,13), smlouva schválená zastupitelstvem obce dne 18. 8. 2021, usnesení č. 10/25 a zveřejněna na profilu zadavatele dne 30. 8. 2021,
- dodatek č. 1 ze dne 27. 10. 2021 ke smlouvě o dílo – změna ceny díla a přerušení díla z důvodu zimní údržby, cena díla Kč 6.531.890,71 bez DPH (Kč 7.903.587,76), dodatek schválen zastupitelstvem obce dne 15. 9. 2021, usnesení č. 19/26 a zveřejněn na profilu zadavatele dne 28. 10. 2021,
- dodatek č. 2 ze dne 16. 12. 2021 ke smlouvě o dílo – změna termínu realizace, dodatek schválen zastupitelstvem obce dne 10. 11. 2021, usnesení č. 12/27 a zveřejněn na profilu zadavatele dne 17. 12. 2021,
- účetní doklad č. 110197 ze dne 2. 11. 2021 – předpis závazku, č. 10612 ze dne 12. 11. 2021 – platba,
- rozpočtové krytí zajištěno ve schváleném rozpočtu na rok 2021,

  <u>dotace:</u>
- registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace č. 117D03O003233 na akci "Chodník Vojkovice" ze dne 13. 7. 2021, poskytovatel ministerstvo pro místní rozvoj, dotace ve výši Kč 4.750.000,-, vlastní prostředky Kč 250.000,-, celkem Kč 5.000.000,-, realizace do 31. 8. 2022, financování do 28. 2. 2023, vyúčtování do 31. 8. 2023, dotace Ex post,
- rozhodnutí o poskytnutí dotace č. 117D03O003233 na akci „Chodník Vojkovice" ze dne 19. 1. 2022, poskytovatel ministerstvo pro místní rozvoj, dotace ve výši Kč 4.750.000,-, vlastní prostředky Kč 250.000,-, celkem Kč 5.000.000,-, realizace do 31. 8. 2022, financování do 28. 2. 2023, vyúčtování do 31. 8. 2023,
- účetní doklad č. 310054 ze dne 31. 12. 2021 - dohad na účet 403,
- žádost o ex-post platbu ze dne 25. 1. 2022, finanční prostředky byly připsány na účet dne 1. 2. 2022 Kč 971.458,34,

  <u>další náklady na realizaci akce:</u>
- administrace a dotační management - příkazní smlouva se společností ProFaktum, s.r.o., IČ 28568087, ze dne 27. 7. 2021 na akci „Chodníky Vojkovice" na administraci a dotační management v rámci realizace a povinné udržitelnosti projektu na Kč 49.000,- (po posledním připsání splátky) a Kč 5.000,-

tel.: 595 622 222 IČ: 70890692 Bankovní spojení: Česká spořitelna, a. s. – centrála Praha
fax: 595 622 126 DIČ: CZ70890692 č. účtu: 1650676349/0800
ID DS: 8x6bxsd Úřední hodiny: Po, St 9.00-17.00; Út, Čt 9.00-14.30; Pá 9.00-13.00
www.msk.cz

Klasifikace informací: Veřejné

za každou monitorovací zprávu (5 zpráv), smlouva schválená zastupitelstvem obce dne 12. 7. 2021, usnesení č. 5/24,

- koordinátor BOZP - účetní doklad č. 110209 ze dne 19. 11. 2021 – předpis závazku, č. 410633 ze dne 30. 11. 2021 - platba, příkazní smlouva – koordinátor BOZP se společností 4WARD s.r.o., IČ 04155793, na chodníky Vojkovice na koordinátora BOZP ze dne 20. 9. 2021 na Kč 105.000,- bez DPH (Kč 127.050,-), smlouva schválená zastupitelstvem obce dne 15. 9. 2021, usnesení č. 5/26, zastupitelstvo obce dne 15. 9. 2021, usnesením č. 3/26 schvaluje výsledek hodnocení nabídek a usnesením č. 4/26 schvaluje vývěr nejvýhodnější nabídky,
- technický dozor - účetní doklad č. 110208 ze dne 19. 11. 2021 – předpis závazku, č,. 410632 ze dne 30. 11. 2021 - platba, příkazní smlouva – technický dozor se společností 4WARD s.r.o., IČ 04155793, na chodníky Vojkovice na technický dozor ze dne 20. 9. 2021 na Kč 148.000,- bez DPH (Kč 179.080,-), smlouva schválená zastupitelstvem obce dne 15. 9. 2021, usnesení č. 8/26,
- zastupitelstvo obce dne 15. 9. 2021 usnesením č. 6/26 schvaluje výsledek hodnocení nabídek (2 nabídky) a usnesením č. 7/26 schvaluje vývěr nejvýhodnější nabídky,
- projektová dokumentace – účetní doklad č. 110068 ze dne 3. 5. 2021 – předpis závazku, č. 410226 ze dne 12. 5. 2021 - platba, objednávka ze dne 8. 3. 2021 na Kč 107.871,50, zastupitelstvo obce dne 15. 2. 2021, usnesením č. 9/21 schválilo objednávku, fakturace souhlasí na objednávku,
- projektová dokumentace – přeložka sítí CETIN – účetní doklad č. 110170 ze dne 20. 9. 2021 – předpis závazku, č. 410504 ze dne 21. 9. 2021 - platba,
- zpracování veřejné zakázky – účetní doklad č. 110217 ze dne 6. 12. 2021 – předpis závazku, č. 410680 ze dne 6. 12. 2021 - platba,
- autorský dozor – účetní doklad č. 110245 ze dne 31. 12. 2021 – předpis závazku, č. 410026 ze dne 7. 1. 2022 - platba, objednávka ze dne 26. 5. 2021,

akce „Workoutové hřiště – Vojkovice"

- smlouva o dílo č. 21SM054_01_A se společností WORKOUT CLUB PARKS s.r.o., IČ 03885224, ze dne 22. 9. 2021 na Kč 413.069,- bez DPH (Kč 499.813,49) za workoutové hřiště – Vojkovice, realizace do listopadu 2021, smlouva schválená zastupitelstvem obce dne 15. 9. 2021, usnesení č. 10/26,
- dodatek č. 1 ze dne 23. 11. 2021 ke smlouvě o dílo – změna termínu realizace, zastupitelstvo obce dne 15. 12. 2021 vzalo dodatek č. 1 na vědomí,
- účetní doklad č. 110226 ze dne 13. 12. 2021 a č. 110249 ze dne 31. 12. 2021 – předpis závazku, č. 410735 ze dne 31. 12. 2021 a č. 410041 ze dne 13. 1. 2022 - platba,
- předávací protokol ze dne 31. 12. 2021, fakturace souhlasí na smlouvu o dílo,
- účetní doklad č. 310049 ze dne 31. 12. 2021 – zařazení do majetku, inv. č. 200079,
- rozpočtové krytí zajištěno ve schváleném rozpočtu na rok 2021 a rozpočtovými opatřeními č. 2/2021 (schváleno starostou obce dne 19. 4. 2021, zveřejněno na internetových stránkách obce v části obec, sekci rozpočet dne 13. 5. 2021, navýšení odd/pa 3429 o Kč 340.000,-) a č. 4/2021 (schváleno starostou obce dne 13. 7. 2021, zveřejněno na internetových stránkách obce v části obec, sekci rozpočet dne 6. 8. 2021, navýšení odd/pa 3429 o Kč 220.000,-),

  <u>dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu:</u>
- zastupitelstvo obce dne 12. 7. 2021, usnesením č. 8/24 schvaluje realizaci workoutového hřiště,
- výzva k podání nabídky ze dne 7. 9. 2021, zaslána 4 dodavatelům mailem dne 7. 9. 2021,
- výběr dodavatele na zakázku ze dne 15. 9. 2021 – 1 nabídka,
- zastupitelstvo obce dne 15. 9. 2021, usnesením č. 9/26 schválilo výsledky hodnocení nabídek a usnesením č. 10/26 výběr nejvhodnější nabídky,

tel.: 595 622 222 IČ: 70890692 Bankovní spojení: Česká spořitelna, a. s. – centrála Praha
fax: 595 622 126 DIČ: CZ70890692 č. účtu: 1650676349/0800
ID DS: 8x6bxsd Úřední hodiny: Po, St 9.00-17.00; Út, Čt 9.00-14.30; Pá 9.00-13.00
www.msk.cz

Klasifikace informací: Veřejné

akce „Rekonstrukce veřejného osvětlení – lokalita směr Dobratice"

- smlouva o dílo s firmou Skotnice Lumír, IČ 64115771, ze dne 6. 9. 2021 na rekonstrukci veřejného osvětlení směr Dobratice za Kč 243.436,- bez DPH (Kč 294.557,56), smlouva schválená zastupitelstvem obce dne 18. 8. 2021, usnesení č. 7/25,
- účetní doklad č. 110232 ze dne 20. 12. 2021 – předpis závazku, č. 410722 ze dne 21. 12. 2021 – platba, č. 310043 ze dne 16. 12. 2021 – zařazení do majetku,
- fakturace souhlasí na smlouvu o dílo, protokol o předání a převzetí provedených prací ze dne 16. 12. 2021,
- rozpočtové krytí zajištěno ve schváleném rozpočtu na rok 2021,

<u>podklady k veřejné zakázce malého rozsahu:</u>

- výzva k podání nabídky ze dne 4. 8. 2021, zaslána mailem 3 dodavatelům dne 4. 8. 2021,
- 1 nabídka,
- zastupitelstvo obce dne 18. 8. 2021, usnesením č. 5/25 schválilo výsledky vyhodnocení nabídek a usnesením č. 6/25 výběr nejvhodnější nabídky,

smlouvy darovací

- darovací smlouva č.j. OÚVoj-102/2021 s obdarovaným Mysliveckým spolkem Háj - Dobratice ze dne 17. 3. 2021 na částku Kč 10.000,- , účel specifikován v čl. I. smlouvy, dar a darovací smlouva schváleny usnesením zastupitelstva obce č. 8/20 a 9/20 ze dne 11. 12. 2020, účetní doklady č. 410145 ze dne 23. 3. 2021 – platba, č. 210021 ze dne 17. 3. 2021 – předpis závazku, rozpočtově kryto schváleným rozpočtem roku 2021,
- darovací smlouva č.j. OÚVoj-101/2021 s obdarovaným ZO ČSOP Nový Jičín 70/02, Bartošovice ze dne 24. 3. 2021 na částku Kč 10.000,- , účel specifikován v čl. I. smlouvy, dar a darovací smlouva schváleny usnesením zastupitelstva obce č. 6/20 a 7/20 ze dne 11. 12. 2020, účetní doklady č. 410156 ze dne 7. 4. 2021 – platba, č. 210023 ze dne 24. 3. 2021 – předpis závazku, rozpočtově kryto schváleným rozpočtem roku 2021,
- darovací smlouva ze dne 20. 9. 2021 uzavřená s dárcem IVARA BAU, s.r.o., Frýdek-Místek, na finanční dar ve výši Kč 250.000,-, účelově určený na vybudování workoutového hřiště, schváleno starostou obce, účetní doklady č. 210072 ze dne 20. 9. 2021 (předpis) a č. 410514 ze dne 24. 9. 2021 (úhrada), do rozpočtu navedeno rozpočtovým opatřením č. 6/2021 schváleného starostou obce dne 20. 9. 2021 a zveřejněného na internetových stránkách obce dne 13. 10. 2021,

poskytnuté účelové dotace

- veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. OÚVojk - 100/2021 se subjektem TJ Sokol Vojkovice ze dne 17. 3. 2021 na částku Kč 130.000,-, účel specifikován v čl. II. smlouvy, vyúčtování do 30. 11. 2021, dotace a veřejnoprávní smlouva schváleny usnesením zastupitelstvem obce č. 16/20. a 17/20. obě ze dne 11. 12. 2020, smlouva zveřejněna na úřední desce způsobem umožňujícím dálkový přístup dne 23. 3. 2021, žádost ze dne 11. 12. 2020, rozpočtově kryto schváleným rozpočtem roku 2021, účetní doklad č. 410147 ze dne 23. 3. 2021 (záloha), finanční vyúčtování dotace na činnost poskytnuté obcí Vojkovice v roce 2021 ze dne 5. 11. 2021, poskytnuto Kč 130.000,- a použito Kč 130.000,-, protokol o výsledku finanční kontroly ze dne 15. 11. 2021 - bez nedostatků, účetní doklad č. 310037 ze dne 15. 11. 2021 ,
- veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. OÚVojk - 100/2021 se subjektem Svaz branně-technických sportů Vojkovice, p.s. ze dne 22. 3. 2021 na částku Kč 65.000,-, účel specifikován v čl. II. smlouvy, vyúčtování do 30. 11. 2021, dotace a veřejnoprávní smlouva schváleny usnesením zastupitelstvem obce č. 14/20. a 15/20. obě ze dne 11. 12. 2020, smlouva zveřejněna na úřední desce způsobem umožňujícím dálkový přístup dne 23. 3. 2021, žádost ze dne 7. 12. 2020, rozpočtově kryto schváleným rozpočtem roku 2021, účetní doklad č. 410146 ze dne 23. 3. 2021 (záloha), finanční

tel.: 595 622 222 IČ: 70890692 Bankovní spojení: Česká spořitelna, a. s. – centrála Praha
fax: 595 622 126 DIČ: CZ70890692 č. účtu: 1650676349/0800
ID DS: 8x6bxsd Úřední hodiny: Po, St 9.00-17.00; Út, Čt 9.00-14.30; Pá 9.00-13.00
www.msk.cz

Klasifikace informací: Veřejné

vyúčtování dotace na činnost poskytnuté obcí Vojkovice v roce 2021 ze dne 22. 11. 2021, poskytnuto Kč 65.000,- a použito Kč 65.000,-, protokol o výsledku finanční kontroly ze dne 22. 11. 2021 - bez nedostatků, účetní doklad č. 310038 ze dne 22. 11. 2021,

pořízení majetku obce

- nádoby na posyp – inv. č. 500807-500812, účetní doklad č. 110108 ze dne 12. 7. 2021 – předpis závazku, zařazení do majetku a vyúčtování zálohy, č. 410345 ze dne 8. 7. 2021 – úhrada zálohy, objednávka ze dne 7. 7. 2021,
- kancelářské židle – inv. č. 500803-500805, účetní doklad č. 500218 ze dne 20. 5. 2021 – platba a zařazení do majetku,

rozpočet a závěrečný účet

- návrh rozpočtu obce zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 25. 11. do 14. 12. 2020,
- rozpočet obce na rok 2021 schválen zastupitelstvem obce dne 11. 12. 2020, usnesení č. 21/20 a zveřejněn na internetových stránkách obce v části obec, sekci rozpočet dne 14. 12. 2020,
- střednědobý výhled rozpočtu obce Vojkovice na léta 2021 – 2025 schválen zastupitelstvem obce dne 12. 12. 2019, usnesení č. 10.19 a zveřejněn na internetových stránkách obce, v části obec, sekci rozpočet obce dne 12. 12. 2019,
- návrh závěrečného účtu obce zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 1. 4. do 20. 4. 2021,
- závěrečný účet obce za rok 2020 schválen zastupitelstvem obce dne 19. 4. 2021, usnesení č. 18/22, a to bez výhrad a zveřejněn na internetových stránkách obce, v části obec, sekci rozpočet dne 19. 4. 2021,
- návrh střednědobého výhledu rozpočtu obce Vojkovice na léta 2023 – 2027 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 26. 11. do 16. 12. 2021,
- střednědobý výhled rozpočtu obce Vojkovice na léta 2023 – 2027 schválen zastupitelstvem obce dne 15. 12. 2021, usnesení č. 25/28 a zveřejněn na internetových stránkách obce, v části obec, sekci rozpočet obce dne 17. 12. 2021,

účetní a finanční výkazy

- výkaz rozvaha k 31. 7. 2021 v Kč,
- účetní závěrka obce sestavená k 31. 12. 2020 schválená zastupitelstvem obce dne 19. 4. 2021, usnesení č. 19/22,
- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 7. 2021 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty k 31. 7. 2021 v Kč,
- obratová předvaha k 31. 12. 2021,
- výkaz rozvaha k 31. 12. 2021 v Kč,
- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2021 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2021 v Kč,

inventarizace majetku a závazků

- inventarizační zpráva ze dne 30. 1. 2022,
- plán inventur za rok 2021 vydaný starostou obce dne 8. 11. 2021,
- protokol o proškolení členů inventarizační komise ze dne 22. 11. 2021,
- inventurní soupisy majetku a závazku k 31. 12. 2021,

tel.: 595 622 222 IČ: 70890692 Bankovní spojení: Česká spořitelna, a. s. – centrála Praha
fax: 595 622 126 DIČ: CZ70890692 č. účtu: 1650676349/0800
ID DS: 8x6bxsd Úřední hodiny: Po, St 9.00-17.00; Út, Čt 9.00-14.30; Pá 9.00-13.00
www.msk.cz

Klasifikace informací: Veřejné

odměňování členů zastupitelstva obce

- mzdové listy členů zastupitelstva obce os. č. 2, 3, 22, 4, 34, 43, 42, 41 a 44 za leden-červenec 2021,
- usnesení zastupitelstva obce č. 22/2 ze dne 14. 11. 2018 - stanovení odměn neuvolněným členům zastupitelstva obce s účinností od 1. 12. 2018,
- usnesení zastupitelstva obce č. 31/3 ze dne 12. 12. 2018 - schválení příspěvku na stravování pro starostu obce - uvolněnému členovi zastupitelstva obce,

ostatní smlouvy

- smlouva o nájmu pozemků se společností Skanska Transbeton, s.r.o. na pozemky p.č. 202/12 a 20215 v k.ú. Vojkovice ze dne 29. 6. 2021, záměr nájmu schválen zastupitelstvem obce dne 15. 2. 2021, usnesení č. 19/21 a zveřejněn od 30. 3. do 16. 4. 2021, nájem schválen zastupitelstvem obce dne 19. 4. 2021, usnesení č. 12/21 a smlouva usnesením č. 12/22, nájem od 1. 7. 2021 do 30. 6. 2022, účetní doklad č. 130030 ze dne 2. 7. 2021 - předpis pohledávky, č. 410382 ze dne 3. 8. 2021 - platba, žádost ze dne 12. 4. 2021,
- smlouva o zřízení věcného břemene – služebnosti č. IV-12-8018648/2 se společností ČEZ Distribuce, a.s. (oprávněný) na pozemek p.č. 796 v k.ú. Vojkovice na podzemní kabelové vedení NN 0,4 kV ze dne 20. 5. 2021, věcné břemeno schváleno zastupitelstvem obce dne 19. 4. 2021, usnesení č. 5/22, účetní doklad č. 410348 ze dne 9. 7. 2021 – platba, č. 210037 ze dne 21. 5. 2021 – předpis pohledávky,
- smlouva o zřízení věcného břemene s fyzickou osobou (oprávněný) na pozemek p.č. 28/2 v k.ú. Vojkovice na služebnost inženýrské sítě – vodovodní přípojka ze dne 12. 5. 2021, věcné břemeno schváleno zastupitelstvem obce dne 19. 4. 2021, usnesení č. 4/22, účetní doklad č. 410208 ze dne 5. 5. 2021 – platba, č. 210032 ze dne 5. 5. 2021 – předpis pohledávky,

dokontrolované písemností z minulých let

"Výběr zpracovatele žádosti o dotaci ze SFDI na realizaci projektu Chodník Vojkovice"

- smlouva o dílo se společností ProFaktum, s.r.o., IČ 28568087, ze dne 13. 8. 2018 na zpracování žádosti o dotaci včetně povinných příloh na Kč 80.000,- (Kč 40.000,- za zpracování a předložení žádosti a Kč 40.000,- platba po přidělení dotace), smlouva schválená zastupitelstvem obce dne 30. 7. 2018, usnesení č. 6/28,
- dodatek č. 1 ze dne 10. 10. 2018 ke smlouvě o dílo se společností ProFakturm s.r.o. – změna účelu - za zpracování a registraci žádosti Kč 5.000,- a za zpracování a předání studie proveditelnosti Kč 75.000,-, dodatek schválen zastupitelstvem obce dne 27. 9. 2018, usnesení č. 10/2,
- dodatek č. 2 ze dne 22. 8. 2019 ke smlouvě o dílo se společností ProFakturm s.r.o. – zpracování žádosti o dotaci u poskytovatele dotace - SFDI za Kč 60.000,- (Kč 20.000,- za zpracování žádosti o dotaci a Kč 40.000,- v případě přidělení dotace), schválený usnesením zastupitelstva obce č. 17/9 ze dne 24. 7. 2019,
- registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace č. 117D03O003233 na akci "Chodník Vojkovice" ze dne 13. 7. 2021, poskytovatel ministerstvo pro místní rozvoj, dotace ve výši Kč 4.750.000,-, vlastní prostředky Kč 250.000,-, celkem Kč 5.000.000,-, realizace do 31. 8. 2022, financování do 28. 2. 2023, vyúčtování do 31. 8. 2023, dotace Ex post,
- účetní doklady č. 153 ze dne 9. 10. 2019 (předpis), č. 4389 ze dne 9. 10. 2019 (úhrada),
- účetní doklady č. 168 ze dne 21. 10. 2019 (předpis) a č. 4413 ze dne 26. 10. 2019 (úhrada),
- účetní doklady č. 110086 ze dne 11. 6. 2020 (předpis), č. 410255 ze dne 12. 6. 2020 (úhrada),

akce "Rozšíření výletiště ve Vojkovicích"

- smlouva o dílo ze dne 28. 8. 2020 uzavřená s druhým v pořadí veřejné zakázky firmou YGGDRASILMONT s.r.o., Praha, Kč 818.200,- bez DPH, zveřejněna na profilu zadavatele dne 1. 9. 2020,

tel.: 595 622 222 IČ: 70890692 Bankovní spojení: Česká spořitelna, a. s. – centrála Praha
fax: 595 622 126 DIČ: CZ70890692 č. účtu: 1650676349/0800
ID DS: 8x6bxsd Úřední hodiny: Po, St 9.00-17.00; Út, Čt 9.00-14.30; Pá 9.00-13.00
www.msk.cz

Klasifikace informací: Veřejné

- dodatek č. 1 k SOD uzavřený dne 29. 9. 2020 ve věci změny termínu dokončení díla na 31. 10. 2020 schválen starostou obce na základě zmocnění zastupitelstva obce usnesení č. 18/12 ze dne 11. 12. 2019 a zveřejněn na profilu zadavatele dne 13. 10. 2020,
- účetní doklady č. 410482 ze dne 27. 11. 2020 (úhrada), č. 110157 ze dne 30. 10. 2020 (předpis) a č. 310037 ze dne 30. 10. 2020 (zařazení), inv. č. 200078, předávací protokol ze dne 30. 9. 2020,
- skutečně uhrazená cena zveřejněna na profilu zadavatele dne 23. 12. 2020

  dotace:
- smlouva č. 24/2020 o financování mikroprojektu typu C ze dne 1. 9. 2020 uzavřená s poskytovatelem Region Beskydy, Frýdek-Místek, ve výši max. EUR 30.000,- na akci "Rozšíření výletiště ve Vojkovicích", schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 4/17 ze dne 27. 7. 2020,
- dodatek č. 1 uzavřený dne 5. 10. 2020 ve věci změny harmonogramu mikroprojektu, schváleno starostou obce na základě zmocnění zastupitelstva obce usnesení č. 18/12 ze dne 11. 12. 2019,
- účetní doklad č. 310037 ze dne 30. 10. 2020 (dohad na účet č. 403),
- čestné prohlášení k vyúčtování mikroprojektu ze dne 1. 4. 2021 a ze dne 14. 4. 2021, účetní doklad č. 210062 ze dne 31. 7. 2021 – předpis pohledávky
- čestné prohlášení k žádosti o platbu ze dne 29. 4. 2021, žádost o platbu ze dne 30. 11. 2020, účetní doklad č. 420039 ze dne 2. 8. 2021 - platba,

akce "Modernizace veřejného prostranství za obecním úřadem ve Vojkovicích včetně příjezdové komunikace, rekonstrukce místní komunikace 3c, rekonstrukce místní komunikace 32c"

- smlouva o dílo č. OÚVojk-329/2020 ze dne 20. 8. 2020 uzavřená s vítězem veřejné zakázky firmou SWIETELSKY stavební s.r.o., Brno, Kč 1.155.419,08 vč. DPH schválená usnesením zastupitelstva obce č. 8/17 ze dne 27. 7. 2020 a zveřejněna na profilu zadavatele dne 20. 8. 2020, zápis o předání a převzetí dokončených staveb a jejich ucelených částí ze dne 30. 9. 2020, účetní doklady č. 310031 ze dne 30. 9. 2020 (zařazení - dohad), č. 110046 ze dne 7. 10. 2020 (předpis - zúčt. dohadu) a č. 110146 ze dne 14. 10. 2020 (úhrada), inv. č. 200075, 200076 a 200077,
- skutečně uhrazená cena zveřejněna na profilu zadavatele dne 21. 12. 2020,

  dotace:
- smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje č. 02022/2020/RRC ze dne 9. 6. 2020, ve výši max. Kč 250.000,- na akci "Modernizace veřejného prostranství za obecním úřadem ve Vojkovicích včetně příjezdové komunikace, rekonstrukce místní komunikace 3c, rekonstrukce místní komunikace 32c", vyúčtování max. do 20. 1. 2021, schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 6/14 ze dne 29. 4. 2020,
- účetní doklad č. 420017 ze dne 26. 6. 2020 – záloha ve výši Kč 200.000,-, č. 310031 ze dne 30. 9. 2020 (dohad na účet č. 403),
- závěrečné vyúčtování projektu zaslané poskytovateli dne 18. 12. 2020, účetní doklad č. 310047 ze dne 23. 12. 2020 – předpis pohledávky a zrušení dohadu,
- účetní doklad č. 420006 ze dne 22. 1. 2021 – doplatek finančních prostředků.

tel.: 595 622 222 IČ: 70890692 Bankovní spojení: Česká spořitelna, a. s. – centrála Praha
fax: 595 622 126 DIČ: CZ70890692 č. účtu: 1650676349/0800
ID DS: 8x6bxsd Úřední hodiny: Po, St 9.00-17.00; Út, Čt 9.00-14.30; Pá 9.00-13.00
www.msk.cz
Klasifikace informací: Veřejné

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.**

tel.: 595 622 222 IČ: 70890692 Bankovní spojení: Česká spořitelna, a. s. – centrála Praha
fax: 595 622 126 DIČ: CZ70890692 č. účtu: 1650676349/0800
ID DS: 8x6bxsd Úřední hodiny: Po, St 9.00-17.00; Út, Čt 9.00-14.30; Pá 9.00-13.00
www.msk.cz
Klasifikace informací: Veřejné