



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



Elektronický podpis - 28.5.2021
Certifikát autora podpisu :
Jméno : Ing. Eva Samková
Vydal : PostSignum Qualified C...
Platnost do : 9.9.2021 11:35:26-000 +02:00
Elektronický podpis - 31.5.2021
Certifikát autora podpisu :
Jméno : Ing. Blanka Gábová
Vydal : PostSignum Qualified CA 4
Platnost do : 7.7.2021 11:08:20-000 +02:00

Čj.: MSK 69017/2021
Sp. zn.: KON/13724/2020/Sam
113.1 V5 N
Vyřizuje: Ing. Eva Samková MBA
Telefon: 595 622 729
Fax: 595 622 282
E-mail: posta@msk.cz

OBEC SVĚTLÁ HORA, okres Bruntál	
Došlo dne: 31. 05. 2021	Zpracovatel: <i>N</i>
Čj.: <i>DS/</i>	<i>0054/1642/2021</i>
Přílohy:	Ukládací znak:

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Světlá Hora, IČ 00296392 za rok 2020

Přezkoumání hospodaření obce za rok 2020 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 14.05.2020.

Díčí přezkoumání hospodaření k datu 30. 9. 2020 bylo vykonáno dne 11. 11. - 12. 11. 2020 kontrolní skupinou ve složení:

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Mgr. Olga Nedopilová	kontrolor pověřený řízením	385/03/2020	3723
Ing. Blanka Gábová	kontrolor	382/03/2020	2502

Místem provedení přezkoumání hospodaření byl Krajský úřad Moravskoslezského kraje.

Závěrečné přezkoumání hospodaření k datu 31. 12. 2020 bylo vykonáno dne 26. 5. 2021 kontrolní skupinou ve složení:

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Eva Samková, MBA	kontrolor pověřený řízením	386/03/2020	2491
Ing. Blanka Gábová	kontrolor	382/03/2020	2502

Místem provedení přezkoumání hospodaření byl Obecní úřad Světlá Hora.

Kontrolní úkon, jímž bylo přezkoumání zahájeno:

- doručení oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření za rok 2020 dne 20. 10. 2020.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy:

- rekapitulace provedeného přezkoumání se zástupci územního celku dne 26. 5. 2021.

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

- Taťána Svobodová, starostka
- Marie Nováková, účetní



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 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:

- Pořízení traktoru Wisconsin W3674 Bulldog
- Prodloužení kanalizace ve Světlé Hoře za kostelem
- Pořízení traktoru NEW HOLLAND T5.95 DC
- Místní komunikace na parcele 574/5 ve Světlé Hoře
- dispozice s nemovitým majetkem
- smlouvy o poskytnutí dotace z rozpočtu obce

Mimo výše uvedené operace byly ověřeny rovněž písemnosti, uvedené v „Seznamu předložených dokumentů“.

A. Závěr přezkoumání hospodaření za rok 2020

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 smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků v souladu se zákonem.

A.2 Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě

- při přezkoumání hospodaření za rok 2020 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 12 955 000,00) | 4,45 % |
| • podíl závazků na rozpočtu územního celku
(celková hodnota dlouhodobých závazků činila Kč 706 105,00) | 3,67 % |
| • podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 1,23 % |

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.

B. Chyby a nedostatky zjištěné při přezkoumání hospodaření za rok 2020

B.1

Ověřením pořízení traktoru NEW HOLLAND T5.95 DC v hodnotě Kč 1.474.000,- bez DPH bylo zjištěno, že kupní smlouva ze dne 6. 1. 2020 s dodavatelem FIKO TRADE s.r.o. ani dodatek č. 1 k této smlouvě nebyly zveřejněny na profilu zadavatele ve věstníku veřejných zakázek do 15 dnů od jejich uzavření.

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

Drobná pochybení, která neměla vliv na hospodaření obce

V průběhu přezkoumání hospodaření byla dále zjištěna drobná pochybení, která s ohledem na hladinu významnosti neměla vliv na hospodaření obce:

- příloha rozvahy sestavená k 31. 12. 2020 neobsahovala údaje o lesních pozemcích v majetku obce v části D,
- podmíněná pohledávka vyplývající ze zástavní smlouvy č. 1/2020 uzavřené dne 16. 11. 2020 s fyzickými osobami na zajištění návratné finanční výpomoci ve výši Kč 302.105,- poskytnuté obcí Světlá Hora a vložené do katastru nemovitostí dne 23. 11. 2020 nebyla vedena v podrozvahové evidenci.

C. Přijetí a plnění opatření k nápravě chyb a nedostatků zjištěných při přezkoumání hospodaření za rok 2019

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

D. Upozornění

- obec eviduje na účtu 459 - Ostatní dlouhodobé závazky zůstatek ve výši 9.925 tis. Kč. Dle sdělení starostky obce se jedná o závazek z titulu neplatného prodeje lesních pozemků. Předmětné pozemky byly zavedeny na základě výsledku soudního sporu zpět do majetku obce, avšak vrácení přijaté úhrady za jejich prodej je nadále předmětem soudního řízení, a to z důvodu vytěžení dřeva, a tedy zásadního snížení hodnoty těchto pozemků.

V souvislosti s tím doporučujeme ověřit stav soudního řízení a vytvořit účetní i finanční rezervy tak, aby byla obec schopna splnit případnou povinnost přijaté prostředky (nebo jejich část) vrátit. Současně upozorňujeme, že není-li povinnost vrácení přijatých prostředků jistá, vede se uvedená částka v podrozvahové evidenci jako podmíněný závazek.

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 (v zápisech o výsledku dílčích) přezkoumání hospodaření i výsledky konečného přezkoumání hospodaření územního celku.

Zpráva nevylučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů.

Všechny zapůjčené dokumenty byly územnímu celku vráceny, pořízené fotokopie, popř. převzaté stejnopisy, jsou uvedeny v Seznamu předložených dokumentů.

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

Datum vyhotovení: 27. 5. 2021

Zprávu zpracovaly:	
Ing. Eva Samková, MBA, kontrolor pověřený řízením	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem
Ing. Blanka Gábová, kontrolor	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem
Mgr. Olga Nedopilová, kontrolor	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem v zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření

Seznam předložených dokumentů:

rozpočet

- návrh rozpočtu obce na rok 2020 zveřejněný na úřední desce a internetových stránkách obce od 19. 11. 2019 do 11. 12. 2019, rozpočet obce na rok 2020 schválený usnesením zastupitelstva obce č. Z10/2019/10 dne 9. 12. 2019, zveřejněný na internetových stránkách obce v části obecní úřad, sekce hospodaření obce dne 6. 1. 2020,
- návrh závěrečného účtu obce zveřejněný na úřední desce a internetových stránkách obce od 27. 5. 2020 do 23. 6. 2020,
- závěrečný účet obce za rok 2019 schválený usnesením zastupitelstva obce č. Z14/2020/8 dne 22. 6. 2020 a to bez výhrad, zveřejněný na internetových stránkách obce v části obecní úřad, sekci hospodaření obce dne 14. 7. 2020,

účetnictví a výkazy

- výkaz rozvaha k 30. 9. 202,
- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M k 30. 9. 2020,
- výkaz zisku a ztráty k 30. 9. 2020,
- příloha rozvahy k 31. 12. 2020,
- rozvaha k 31. 12. 2020,
- výkaz FIN 2-12 M k 31. 12. 2020,
- výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2020,
- plán inventur ze dne 4. 9. 2020, usnesení rady obce č. 31/2020/17 ze dne 26. 10. 2020 - schválení plánu inventur, protokol o proškolení členů inventarizační komise ze dne 18. 11. 2020, inventarizační zpráva za rok 2020 (ukončení inventarizace dne 28. 1. 2021), vybraný vzorek inventurních soupisů k 31. 12. 2020, hlavní kniha k 31. 12. 2020,
- mzdové listy členů zastupitelstva obce za období leden - prosinec 2020,

dispozice s nemovitým majetkem obce

- nájemní smlouva ze dne 18. 8. 2020 uzavřená se spolkem SH ČMS - Sbor dobrovolných hasičů Světlá hora, IČ 63730952, schválena usnesením rady obce R29/2020/4a dne 17. 8. 2020, na bezúplatný pronájem pozemku parc. č. 15/2 v k. ú. Světlá ve Slezsku za účelem využívání pozemku pro mladé hasiče k hasičskému sportu na dobu neurčitou od 18. 8. 2020, záměr pronájmu zveřejněn od 23. 7. 2020 do 7. 8. 2020,
- smlouva o nájmu prostoru sloužícího k podnikání ze dne 18. 8. 2020 uzavřená s nájemcem Alena Marešová, IČ 41423712, schválena usnesením rady obce č. R29/2020/3 ze dne 17. 8. 2020, na pronájem v objektu Světlá č. p. 416 na pozemku parc. č. 301/3 v katastrálním území Světlá ve Slezsku za účelem výdejny jídla na dobu neurčitou od 18. 8. 2020, výše nájemného ve výši Kč 3.225,- ročně, záměr pronájmu zveřejněn do 8. 7. 2020 do 24. 7. 2020, účetní doklad č. 510221 ze dne 1. 9. 2020 (předpis), č. 110929 ze dne 1. 9. 2020 (platba),
- kupní smlouva ze dne 5. 8. 2020 uzavřená s kupující fyzickou osobou na koupi pozemku parc. č. 771/15 o výměře 1347 m² v katastrálním území Světlá ve Slezsku ve výši Kč 450.000,-, schválena usnesením zastupitelstva obce č. Z14/2020/5e dne 22. 6. 2020, zveřejnění záměru na úřední desce od 20. 5. 2020 do 5. 6. 2020, návrh na vklad ze dne 25. 9. 2020, vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí č. V-2607/2020-801 (právní účinky vkladu k 25. 9. 2020), účetní doklad č. 700031 ze dne 25. 5. 2020 (přecenění reálnou hodnotou), č. 500098 ze dne 5. 8. 2020 (předpis), č. 110942 ze dne 7. 9. 2020 (platba), č. 110993 ze dne 21. 9. 2020 (platba), č. 110992 ze dne 22. 9. 2020 (platba), č. 700055 ze dne 25. 9. 2020 (vyřazení a zrušení reálné hodnoty),

- kupní smlouva ze dne 16. 7. 2020 uzavřená s kupující fyzickou osobou na koupi pozemku parc. č. 574/31 o výměře 1257 m² v katastrálním území Světlá ve Slezsku ve výši Kč 351.960,-, schválena usnesením zastupitelstva obce č. Z14/2020/5d dne 22. 6. 2020, zveřejnění záměru na úřední desce od 20. 5. 2020 do 5. 6. 2020, návrh na vklad ze dne 31. 8. 2020, vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí č. V-2349/2020-801 (právní účinky vkladu k 31. 8. 2020), účetní doklad č. 700031 ze dne 25. 5. 2020 (přecenění reálnou hodnotou), č. 500084 ze dne 16. 7. 2020 (předpis), č. 110880 ze dne 12. 8. 2020 (platba), č. 700053 ze dne 31. 8. 2020 (vyřazení a zrušení reálné hodnoty),
- kupní smlouva ze dne 31. 8. 2020 uzavřená s kupující fyzickou osobou na koupi pozemku parc. č. 158/16 o výměře 349 m² a parc. č. 158/7 o výměře 852 m² v katastrálním území Suchá Rudná ve výši Kč 413.943,- vč. správních poplatků, schválena usnesením zastupitelstva obce č. Z14/2020/5c dne 22. 6. 2020, zveřejnění záměru na úřední desce od 20. 5. 2020 do 5. 6. 2020, návrh na vklad ze dne 31. 8. 2020, vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí č. V-2348/2020-801 (právní účinky vkladu k 31. 8. 2020), účetní doklad č. 700053 ze dne 25. 5. 2020 (přecenění reálnou hodnotou), č. 500093 ze dne 31. 8. 2020 (předpis), č. 110906 ze dne 28. 8. 2020 (platba),

smlouvy o poskytnutí dotace z rozpočtu obce

- veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce ze dne 26. 5. 2020 uzavřená se spolkem HELP-IN, o.p.s., IČ 25900757, na poskytnutí dotace z rozpočtu obce na úhradu nákladů spojených s poskytováním pečovatelské služby seniorům s trvalým pobytem ve Světlé Hoře a místních částech v roce 2020 ve výši Kč 200.000,-, schválena usnesením zastupitelstva obce č. Z13/2020/7d dne 14. 5. 2020, zveřejněna na úřední desce způsobem umožňujícím dálkový přístup od 1. 6. 2020, účetní doklad č. 110603 ze dne 3. 6. 2020 (platba), rozpočtově kryto schváleným rozpočtem obce na rok 2020,
- veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce ze dne 19. 5. 2020 uzavřená se Sbořem dobrovolných hasičů Světlá Hora, IČ 63730952, na poskytnutí dotace z rozpočtu obce na úhradu nákladů spojených opravou závodní stříkačky pro děti, opravu překážek a nákup sportovního vybavení ve výši Kč 40.000,-, schválena usnesením zastupitelstva obce č. Z13/2020/7b dne 14. 5. 2020, účetní doklad č. 110582 ze dne 29. 5. 2020 (platba), rozpočtově kryto schváleným rozpočtem obce na rok 2020 a rozpočtovým opatřením č. 5 ze dne 27. 4. 2020),

smlouvy o poskytnutí návratných finančních výpomocí

- smlouva č. 06/2020 o poskytnutí návratné finanční výpomoci ze dne 24. 9. 2020 uzavřená s příjemcem na pořízení moderního zdroje tepla ve výši Kč 150.000,-, schválena usnesením zastupitelstva obce č. Z15/2020/9l dne 21. 9. 2020, zveřejněna na úřední desce způsobem umožňujícím dálkový přístup od 7. 10. 2020, účetní doklad č. 111082 ze dne 2. 10. 2020 (platba), rozpočtově kryto schváleným rozpočtem obce na rok 2020,
- smlouva č. 02/2020 o poskytnutí návratné finanční výpomoci ze dne 25. 9. 2020 uzavřená s příjemcem na pořízení moderního zdroje tepla ve výši Kč 130.000,-, schválena usnesením zastupitelstva obce č. Z15/2020/9c dne 21. 9. 2020, zveřejněna na úřední desce způsobem umožňujícím dálkový přístup od 7. 10. 2020, účetní doklad č. 111045 ze dne 7. 10. 2020 (platba), rozpočtově kryto schváleným rozpočtem obce na rok 2020,
- zástavní smlouva č. 1/2020 uzavřená dne 16. 11. 2020 s fyzickými osobami na zajištění návratné finanční výpomoci ve výši Kč 302.105,- poskytnuté obcí Světlá Hora na základě Smlouvy o poskytnutí návratné finanční výpomoci č. 05/2020, vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp.zn. V-3284/2020-801, právní účinky vkladu dne 23. 11. 2020,

Pořízení traktoru Wisconsin W3674 Bulldog

- usnesení zastupitelstva obce č. Z14/2020/13b,c ze dne 22. 6. 2020 – schválení pořízení traktoru v hodnotě Kč 320.000,- a pověření starostky obce k zajištění výběrového řízení,
- usnesení rady obce č. R28/2020/13 ze dne 20. 7. 2020 – souhlas s nákupem žacího traktoru Wisconsin W3674 Bulldog,
- objednávka č. 18/2020 ze dne 27. 7. 2020 na dodání traktoru Bulldog W3674CE s příslušenstvím v hodnotě Kč 319.740,-,
- účetní doklad č. 110861 ze dne 7. 8. 2020 (platba ve výši Kč 386.885,40 včetně DPH), č. 600318 ze dne 6. 8. 2020 (předpis faktury) a č. 70046 ze dne 6. 8. 2020 (zařazení do majetku), inventární č. majetku 1001380,
- finanční zajištění: rozpočtové opatření č. 9/2020 schválené radou obce č. R28/2020/3 ze dne 20. 7. 2020 a zveřejněné elektronickým způsobem - OdPa 3745 pol. 6121 (Kč 390.000,-),

Prodloužení kanalizace ve Světlé Hoře za kostelem

- strategický rozvojový dokument obce Světlá Hora na roky 2016 – 2021 – aktivita č. 10 - Rekonstrukce ČOV a kanalizace, plán stavebních akcí na rok 2020 – usnesení rady obce č. R16/2019/13 ze dne 18. 11. 2019 a usnesení zastupitelstva obce č. Z10/2019/9 ze dne 9. 12. 2019 – schválení plánu investičních akcí na rok 2020,
- výzva k podání nabídky ze dne 27. 11. 2019, podací lístky o odeslání výzvy 3 uchazečům, čestné prohlášení osob pověřených k provádění úkonů v rámci veřejné zakázky ze dne 12. 12. 2019, protokol o otevírání, hodnocení a posouzení nabídek - hodnoceno 12. 12. 2019 (1 uchazeč), žádost o vysvětlení nabídky ze dne 12. 12. 2019, oznámení o výběru dodavatele ze dne 7. 1. 2020, usnesení rady obce č. R19/2020/2 ze dne 17. 1. 2020 - schválení smlouvy o dílo s vybraným uchazečem,
- smlouva o dílo ze dne 17. 1. 2020 uzavřená s dodavatelem AQUAstop, v.o.s. na zhotovení stavby „Prodloužení kanalizace ve Světlé Hoře za kostelem“ dle projektové dokumentace ve výši Kč 2.462.586,- bez DPH (Kč 2.979.729,- včetně DPH), zveřejnění smlouvy na profilu zadavatele ode dne 22. 1. 2020,
- účetní doklad č. 600227 ze dne 31. 5. 2020 (předpis faktury ve výši Kč 581.495,03), č. 110657 ze dne 16. 6. 2020 (platba faktury), č. 600287 ze dne 30. 6. 2020 (předpis faktury ve výši Kč 532.395,36), č. 110785 ze dne 21. 7. 2020 (platba faktury), č. 600322 ze dne 31. 7. 2020 (předpis faktury ve výši Kč 712.312,56), č. 110888 ze dne 25. 8. 2020 (platba faktury), č. 600366 ze dne 31. 8. 2020 (předpis faktury ve výši Kč 636.382,98), č. 110973 ze dne 18. 9. 2020 (platba faktury), stav účtu č. 042.100 - kanalizace za kostelem ve výši Kč 2.688.648,93 (akce k 31. 10. 2020 neukončena), fakturace souhlasí na smlouvu,
- finanční zajištění: schválený rozpočet obce na rok 2020 – OdPa 2321 pol. 6121 (výdej ve výši Kč 2.500.000,-) a rozpočtové opatření č. 2/2019 (navýšení o Kč 700.000,-) schválené radou obce č. R19/2020/3 ze dne 17. 1. 2020 a zveřejněné elektronickým způsobem,
- dotace: usnesení zastupitelstva obce Z9/2019/6b ze dne 7. 10. 2019 – schválení podání žádosti o dotaci, Rozhodnutí č. 11904016 o poskytnutí finančních prostředků se Státního fondu životního prostředí ČR ze dne 9. 7. 2020 (došlo dne 22. 7. 2020) na podporu formou dotace ve výši Kč 1.330.271,13 (tj. 63,75 %) z celkových Kč 2.086.699,84,
- souhrnné stanovisko k rozhodnutí o poskytnutí finančních prostředků ze Státního fondu životního prostředí ČR ze dne 9. 7. 2020,
- oznámení o ukončení administrace projektu a neuzavření smlouvy o poskytnutí podpory ze dne 22. 10. 2020 (na základě sdělení o odstoupení ze strany obce ze dne 24. 9. 2020), usnesení zastupitelstva obce č. Z15/2020/13 ze dne 21. 9. 2020 zamítnutí přijetí dotace ze SFŽP, zápis ze zasedání zastupitelstva obce ze dne 21. 9. 2020 – diskuze k projednávanému bodu 8. výbory zastupitelstva, kontrolní výbor – odůvodnění zamítnutí dotace,

Pořízení traktoru NEW HOLLAND T5.95 DC

- dodatek č. 1 ke kupní smlouvě uzavřený dne 30. 12. 2020, předmět dodatku je změna lhůty dodání do 25. 4. 2021, uzavření dodatku schváleno radou obce dne 30. 12. 2020,
- kupní smlouva č. 1FK/2020 ze dne 7. 1. 2020 uzavřená s prodávajícím FIKO TRADE s.r.o. na koupi traktoru NEW HOLLAND T5.95 DC lesní verze + čelní nakladač + rampovač v hodnotě Kč 1.474.000,- bez DPH s termínem dodání do 31. 12. 2020, usnesení zastupitelstva obce č. Z11/2020/2b dne 6. 1. 2020,
- dodatek č. 1 ke smlouvě ze dne 30. 12. 2020 na změnu termínu dodání do 25. 4. 2021, usnesení rady obce č. R34/2020/6 ze dne 30. 12. 2020,
- dohoda o poskytnutí dotace z Programu rozvoje venkova ČR ze dne 3. 6. 2020 uzavřená s poskytovatelem Státní zemědělský intervenční fond na poskytnutí dotace ve výši Kč 737.000,- tj. 50 % s termínem vyúčtování do 31. 1. 2022 (reg. č. žádosti 19/008/08610/780/000783),
- finanční zajištění: rozpočtové opatření č. 1/2020 schválené usnesením rady obce č. R18/2020/2 ze dne 2. 1. 2020,

Místní komunikace na parcele 574/5 ve Světlé Hoře

- dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu - výzva k podání nabídky ze dne 13. 10. 2020 (textová část) odeslaná e-mailem 4 dodavatelům, záznam o výsledku otevírání obálek s nabídkami a protokol o jednání hodnotící komise ze dne 9. 11. 2020, rozhodnutí zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 9. 11. 2020, oznámení rozhodnutí odeslaná uchazečům e-mailem dne 10. 11. 2020, výběr nejvhodnější nabídky schválen radou obce dne 9. 11. 2020,
- smlouva o dílo uzavřená dne 2. 12. 2020 s vybraným uchazečem JR STaKR s.r.o., IČ 28596854, na realizaci díla v hodnotě Kč 1.249.975,11 bez DPH, termín realizace do 4 měsíců od převzetí staveniště, dodatek č. 1 ke smlouvě ze dne 19. 5. 2021, kterým byla cena díla navýšena o Kč 106.013,77 bez DPH, zveřejnění uzavřené smlouvy ve věstníku veřejných zakázek na profilu zadavatele od 15. 12. 2020, zveřejnění dodatku č. ke smlouvě od 25. 5. 2021,

vnitřní předpisy

- směrnice k provádění inventarizace majetku a závazků ze dne xxxxxx,
- statut sociálního fondu obce Světlá Hora účinný od 1. 1. 2020 schválený zastupitelstvem obce dne 9. 12. 2019, rozpočet sociálního fondu na rok 2020.

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. **zákon č. 350/2020 Sb.**, o zvláštních způsobech hlasování ve volbách do zastupitelstev krajů a do Senátu v roce 2020 (dále jen zákon č. 350/2020 Sb.),
23. **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),
24. **směrnice Ministerstva vnitra č.j. MV-94781-37/OV-2020** ze dne 10. 8. 2020 k zajištění prostředků pro aktivaci hygienicko-protiepidemických opatření ve volbách do Senátu Parlamentu ČR a zastupitelstev krajů vyhlášených na dny 2. a 3. října 2020 (dále jen směrnice MV-94781-37/OV-2020),
25. **vnitřní předpisy územního celku.**