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

Čj.: MSK 28686/2022
Sp. zn.: KON/11021/2021/Sam
113.1 V5 W
Vyřizuje: Ing. Jiří Urbánek
Telefon: 595 622 778
Fax: 595 622 282
E-mail: posta@msk.cz

Obecní úřad Bartošovice
Došlo dne: 28-02-2022
Čj.: LRB/2022
Počet listů: 11
Počet příloh: –
Číslo doporučené zásilky:
Ukládací znak:

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Bartošovice, IČ 00297721 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 18. 5. 2021.

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Jiří Urbánek	kontrolor pověřený řízením	536/03/2021	3626
Ing. Eliška Švaňová	kontrolor	535/03/2021	2736

Dílčí přezkoumání hospodaření k datu 30. 6. 2021 bylo vykonáno dne 11. 8. 2021 a závěrečné přezkoumání hospodaření k datu 31. 12. 2021 bylo vykonáno dne 21. 2. 2022.

Místem provedení přezkoumání hospodaření byl Obecní úřad Bartošovice.

Kontrolní úkon, jímž bylo přezkoumání zahájeno:
- doručení oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření za rok 2021 dne 28. 7. 2021.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy:
- rekapitulace provedeného přezkoumání se zástupci územního celku dne 21. 2. 2022.

Zástupci územního celku, kteří byli přítomni při realizaci závěrečného přezkoumání hospodaření:
- MVDr. Kateřina Křenková, starostka
- Ing. Ján Varga, účetní

Elektronický podpis - 28.2.2022
Certifikát autora podpisu :
Jméno : Ing. Eliška Švaňová
Vydal : PostSignum Qualified CA 4
Platnost do : 5.7.2022 12:20:27-000 +02:00

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 "Zateplení objektu MŠ Bartošovice",
- akce "Komunální malotraktor",
- majetkoprávní smlouvy (kupní, nájemní, bezúplatný převod, darovací a o zřízení věcného břemene),
- poskytnuté účelové dotace,
- finanční darovací smlouvy.

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

tel.: 595 622 222 IČ: 70890692 Komerční banka, a.s., pobočka Ostrava
fax: 595 622 106 DIČ: CZ70890692 č. účtu: 19-2001070207/0100
ID DS: 5xsbiaa Úřední hodiny: Po, St 8:00-17:00, Út 8:00-15:00, Čt 8:00-14:00, Pá 8:00-13:00
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 84 447,00)** **0,95 %**
- **podíl závazků na rozpočtu územního celku (celková hodnota dlouhodobých závazků činila Kč 0,00)** **3,78 %**
- **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 Reálný spojení: Česká spořitelna, a. s. – centrála Praha
fax: 595 622 120 DIČ: CZ70890692 č. účtu: 1450576349/0800
ID DS: 8pbvksd Úřední hodiny: Po 8:00-17:00, Út 8:00-14:30, St 8:00-17:00

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: 22. 2. 2022

Zprávu zpracovali:	
Ing. Jiří Urbánek kontrolor pověřený řízením	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem
Ing. Eliška Švaňová kontrolor	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem

tel.: 595 622 222 ID: 70890692 Moravskoslezský kraj, Česká spořitelna, a. s. – centrála Praha
fax: 595 622 126 DIČ: CZ70890692 č. účtu: 27[illegible]
ID DS: [illegible] Úřední hodiny: Po, St 8:00–17:00, Út, Čt 8:00–14:00, Pá 8:00–13:00
www.msk.cz

Klasifikace informací: Veřejné

Vybraný kontrolní vzorek:

akce "Zateplení objektu MŠ Bartošovice"

- směrnice č. 1-2016 o zadávání veřejných zakázek obce Bartošovice IČ 00297721 účinná od 5. 10. 2016,
- usnesení rady obce č. 61.2.9. ze dne 24. 3. 2021 - schválení vyhlášení veřejné zakázky,
- výzva k podání nabídky ze dne 30. 3. 2021 zveřejněná na profilu zadavatele dne 30. 3. 2021,
- rozhodnutí zadavatele o jmenování hodnotící komise ze dne 6. 4. 2021,
- seznam doručených a přijatých nabídek,
- 5 cenových nabídek,
- protokol o otevírání obálek ze dne 14. 4. 2021,
- protokol o jednání hodnotící komise - I ze dne 14. 4. 2021,
- protokol o jednání hodnotící komise - II ze dne 19. 4. 2021,
- rozhodnutí o výběru dodavatele ze dne 20. 4. 2021 - vítěz VZ HV stavby a práce s.r.o., včetně písemností prokazující jeho zaslání všem účastníkům veřejné zakázky,
- rozhodnutí o vyloučení firmy BASTA stavební práce s.r.o., Ostrava ze dne 20. 4. 2021, včetně písemností prokazující jeho zaslání předmětné společnosti,
- smlouva o dílo ze dne 25. 5. 2021 uzavřená s vítězem veřejné zakázky firmou BASTA stavební práce s.r.o., Ostrava Kč 1.765.000,- bez DPH, schválená usnesením rady obce 63.2.2. ze dne 28. 4. 2021 a zveřejněná na profilu zadavatele dne 27. 5. 2021,
- rozpočtově kryto schváleným rozpočtem roku 2021,
- účetní doklady č. 21-001-00302 ze dne 19. 7. 2021 (dílčí předpis) a č. 21-802-182/9 ze dne 22. 7. 2021 (dílčí úhrada),
- dodatek č. 1 k SOD uzavřený dne 26. 8. 2021 ve věci více a méněprací s celkovým dopadem na cenu díla - nově Kč 1.896.931,62 bez DPH (Kč 2.265.074,81 Vč. DPH) a změna termínu dokončení díla na 15. 9. 2021, zdůvodnění v zápise z jednání rady obce ze dne 25. 8. 2021, dodatek schválen usnesením rady obce č. 71.2.2. ze dne 25. 8. 2021 a zveřejněn na profilu zadavatele dne 9. 9. 2021, rozpočtově kryto schváleným rozpočtem roku 2021,
- předávací protokol ze dne 14. 9. 2021 - bez závad,
- účetní doklady č. 21-001-00337 ze dne 12. 8. 2021, č. 21-001-00338 ze dne 12. 8. 2021, č. 21-001-00401 ze dne 27. 9. 2021, č. 21-001-00400 ze dne 27. 9. 2021 a č. 21-001-00444 ze dne 15. 10. 2021 (vše předpisy), č. 21-802-208/8 ze dne 25. 8. 2021, č. 21-802-208/7 ze dne 25. 8. 2021, č. 21-802-248/15 ze dne 8. 10. 2021, č. 21-802-248/16 ze dne 8. 10. 2021 a č. 21-802-256/26 ze dne 18. 10. 2021 (vše úhrady) a č. 21-017-00181 ze dne 30. 9. 2021 (zařazení TZ),
- skutečně uhrazená cena zveřejněna na profilu zadavatele dne 8. 12. 2021,

akce "Komunální malotraktor"

- usnesení rady obce č. 74.2.5. ze dne 27. 10. 2021 - schválení vyhlášení veřejné zakázky,
- výzva k podání cenové nabídky - mailem (přímé oslovení 3 firem),
- 3 cenové nabídky,
- usnesení rady obce č. 76.2.1. ze dne 16. 11. 2021 - schválení vítěze veřejné zakázky firmu SDO Technika s.r.o., Šenov u Nového Jičína, Kč 639.000,- bez DPH,
- kupní smlouva ze dne 10. 12. 2021 uzavřená s vítězem veřejné zakázky firmou SDO Technika s.r.o., Šenov u Nového Jičína, Kč 625.000,- bez DPH, zveřejněná na profilu zadavatele dne 23. 12. 2021,
- rozpočtově kryto rozpočtovým opatřením č. 7-2021 schváleného usnesením zastupitelstva obce č. 17.2.4. ze dne 10. 11. 2021 a zveřejněného na internetových stránkách obce dne 29. 11. 2021,
- předávací protokol ze dne 21. 12. 2021,

tel.: 595 622 222 IČ: 70890692 Poštovní spořitelna, Česká spořitelna, a. s. – pobočka Praha
fax: 595 622 120 DIČ: CZ70890692 účet: 19-5626740369/0800
datová schránka: Ubytovací kapacity: Pro SLEVU 5 osob 1 x ZDARMA 1 den 1 x ZDARMA 1 den
www.msk.cz
Klasifikace informací: Veřejné

- účetní doklady č. 21-001-00609 ze dne 22. 12. 2021 (předpis), č. 21-802-00314/7 ze dne 22. 12. 2021 (úhrada) a č. 22-017-00010 ze dne 10. 1. 2022 (zařazení), inv. č. 2200,
- skutečně uhrazená cena zveřejněna na profilu zadavatele dne 9. 2. 2022,

majetkoprávní smlouvy

kupní smlouva a smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 17. 5. 2021

- smlouva byla uzavřena s fyzickými osobami (kupující),
- předmětem smlouvy je prodej pozemku p.č. 1492/2 (zahrada) v k.ú. Bartošovice, a dále 2 věcná břemena (služebnost práva na odběr vody a zdržení se zastavění předmětného pozemku), a to za kupní cenu Kč 155.300,-
- záměr prodeje byl zveřejněn v období od 22. 2. do 10. 3. 2021,
- schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 14.2.9 ze dne 10. 3. 2021 (snížení kupní ceny oproti obvyklé je zdůvodněno na jednání zastupitelstva obce dne 10. 3. 2021 - příloha zápisu),
- znalecký posudek č. 7030/20 ze dne 3. 11. 2020 (oceněno na Kč 100.250,-), odborný posudek č. 3228/8-2021 ze dne 27. 2. 2021 (oceněno na Kč 747.000,-),
- vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí s právními účinky k 15. 6. 2021,
- účetní doklady: č. 21-017-00044 ze dne 1. 3. 2021 (oprava přecení reálné hodnoty), č. 21-017-00097 ze dne 24. 5. 2021 (vyřazení z majetkového účtu), č. 21-017-00135 ze dne 22. 7. 2021 (oprava účtování a zaúčtování věcných břemen), č.21-002-00143 ze dne 17. 5. 2021 (předpis pohledávky), úhrada dne 18. 5. 2021,

smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovitým věcem

- smlouva byla uzavřena dne 20. 7. 2021 s ČR - Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových (převodce),
- předmětem smlouvy je nabytí pozemků p.č. 363/3 a 494 (ostatní komunikace) v k.ú. Hukovice,
- bezúplatný převod byl schválen zastupitelstvem obce dne 9. 6. 2021 (usnesení č. 15.2.6),
- vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí s právními účinky k 22. 7. 2021,
- účetní doklad č. 21-017-00133 ze dne 22. 7. 2021 (zařazení na majetkový účet),

smlouva o nájmu prostor sloužících podnikání

- smlouva byla uzavřena dne 17. 6. 2021 s fyzickou osobou,
- předmětem nájmu je budova č.p. 63 na pozemku p.č. 259, včetně dřevěné pergoly, vše v k.ú. Hukovice, a to za účelem provozování hostinské činnosti,
- nájem je sjednán na dobu neurčitou, nájemné činí Kč 5.500,- měsíčně, úhrady jsou splatné vždy do konce kalendářního čtvrtletí,
- záměr pronájmu byl zveřejněn v období od 22. 4. do 26. 5. 2021 a schválen radou obce dne 26. 5. 2021 (usnesení č. 65.2.7),
- účetní doklady č. 21-004-00779 ze dne 17. 6. 2021 a č. 21-004-00780 ze dne 1. 7. 2021 (předpisy nájmu),

darovací smlouva ze dne 16. 11. 2021

- smlouva byla uzavřena dne 16. 11. 2021 s Římskokatolickou farností Bartošovice (dárce),
- předmětem smlouvy je nabytí pozemků p.č. 22, 25/1 a 25/3 v k.ú. Bartošovice,
- schváleno zastupitelstvem obce dne 9. 6. 2021 (usnesení č. 15.2.8),
- vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí s právními účinky k 25. 11. 2021,
- cena nabytých pozemků vychází z karet majetku zaslaných Římskokatolickou farností,
- účetní doklad č. 21-017-00222 ze dne 25. 11. 2021,

darovací smlouva ze dne 10. 11. 2021

- smlouva byla uzavřena dne 10. 11. 2021 s fyzickou osobou (dárce),
- předmětem smlouvy je nabytí pozemku p.č. 1205/2 v k.ú. Bartošovice,
- schváleno zastupitelstvem obce dne 15. 9. 2021 (usnesení č. 16.2.4),

Klasifikace informací: Veřejné

- vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí s právními účinky k 1. 12. 2021,
- cena nabytých pozemků vychází z odborného posudku č. 3279/60-2021,
- účetní doklad č. 21-017-00229 ze dne 1. 12. 2021,

smlouva o zřízení věcného břemene č. IP-12-8026514/1

- smlouva byla uzavřena dne 16. 4. 2021 se společností ČEZ Distribuce, a.s. (strana oprávněná),
- předmětem věcného břemene je právo umístění, provozování, oprav a údržby zařízení distribuční soustavy - podzemního vedení nízkého napětí 0,4 kV a 1x přípojková skříň na dotčeném pozemku p.č. 1922/1 v k.ú. Bartošovice,
- věcné břemeno se sjednává na dobu neurčitou, a to ze jednorázovou náhradu ve výši Kč 1.000,- (bez DPH),
- schváleno usnesením rady obce dne 14. 4. 2021 (usnesení č. 62.2.7),
- účetní doklady č. 21-002-00123 ze dne 28. 4. 2021 (předpis pohledávky) a č. 135/4 ze dne 28. 5. 2021 (úhrada),
- majetek zatížený věcným břemenem byl zaúčtován na samostatný analytický účet již v minulosti,

smlouva o zřízení věcného břemene č. IP-12-8026568

- smlouva byla uzavřena dne 2. 9. 2021 se společností ČEZ Distribuce, a.s. (strana oprávněná), zastoupenou společností ARPEX MORAVA s.r.o.
- předmětem věcného břemene je právo umístění, provozování, oprav a údržby zařízení distribuční soustavy - zemního vedení nízkého napětí (kabel AYKY 4x35) na dotčených pozemcích p.č. 331/4, 332/2, 334, 354/1 a 358/1 v k.ú. Bartošovice,
- věcné břemeno se sjednává na dobu neurčitou, a to za jednorázovou náhradu ve výši Kč 1.000,- (bez DPH),
- schváleno usnesením rady obce dne 25. 8. 2021 (usnesení č. 71.2.4),
- účetní doklady č. 21-002-00321 ze dne 4. 10. 2021 (předpis pohledávky) a č. 270/2 ze dne 3. 11. 2021 (úhrada),
- majetek zatížený věcným břemenem byl zaúčtován na samostatný analytický účet již v minulosti,

poskytnuté účelové dotace

- veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Bartošovice č. 1-2021 ze dne 24. 2. 2021 uzavřená s příjemcem Komunitní škola Bartošovice, z.s., ve výši Kč 150.000,-, na účel specifikovaný v čl. I. smlouvy, vyúčtování do 14. 1. 2022, žádost ze dne 16. 12. 2020, schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 13. 2. 9. ze dne 16. 12. 2020, smlouva zveřejněna na úřední desce obce způsobem umožňujícím dálkový přístup dne 5. 3. 2021, účetní doklad č. 21-802-00059/12 ze dne 5. 3. 2021 (záloha), rozpočtově kryto schváleným rozpočtem roku 2021, dodatek č. 1 k VPS č. 1-2021 uzavřený dne 27. 12. 2021 ve věci změny účelu dotace, schválen usnesením zastupitelstva obce č. 18.2.5. ze dne 15. 12. 2021 a zveřejněný na úřední desce způsobem umožňujícím dálkový přístup dne 27. 12. 2021, závěrečné vyúčtování projektu ze dne 11. 1. 2022, poskytnuto Kč 150.000,- a použito Kč 148.190,20, účetní doklady č. 21-017-00253 ze dne 31. 12. 2021 (dohad na účet č. 572), č. 22-017-00012 ze dne 11. 1. 2022 (vyúčtování) a č. 22-802-00005/6 ze dne 5. 1. 2022 (vratka),
- veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Bartošovice č. 2-2021 ze dne 17. 3. 2021 uzavřená s příjemcem Charita Studénka, ve výši Kč 60.000,-, na účel specifikovaný v čl. I. smlouvy, vyúčtování do 15. 1. 2022, žádost ze dne 23. 2. 2021, schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 14. 2. 10. ze dne 10. 3. 2021, smlouva zveřejněna na úřední desce obce způsobem umožňujícím dálkový přístup dne 22. 3. 2021, účetní doklad č. 21-802-00073/12 ze dne 23. 3. 2021 (záloha), rozpočtově kryto schváleným rozpočtem roku 2021, závěrečné vyúčtování projektu ze dne 10. 1. 2022, poskytnuto Kč 60.000,- a použito Kč 60.000,-, účetní doklady č. 21-017-00252 ze dne 31. 12. 2021 (dohad na účet č. 572) a č. 22-017-00011 ze dne 10. 1. 2022 (vyúčtování),

tel.: 595 622 222 IČ: 70890692 Poskytovatel: Česká spořitelna, a. s. – centrála Praha
Bank. spoj.: 27-2 [illegible] DIČ: CZ70890692 č. účtu: [illegible]
ID DS: [illegible] Úředním hodiny: Po: [illegible] Út: [illegible] St: [illegible] Čt: [illegible] Pá: [illegible]
www.msk.cz

Klasifikace informací: Veřejné

- veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Bartošovice č. 3-2021 ze dne 5. 11. 2021 uzavřená s příjemcem Římskokatolická farnost Bartošovice, ve výši Kč 202.000,-, na účel specifikovaný v čl. I. smlouvy, vyúčtování do 15. 1. 2022, žádost ze dne 27. 5. 2021, schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 16. 2. 7. ze dne 15. 9. 2021, smlouva zveřejněna na úřední desce obce způsobem umožňujícím dálkový přístup dne 19. 11. 2021, účetní doklad č. 21-802-00294/14 ze dne 30. 11. 2021 (záloha), rozpočtově kryto rozpočtovým opatřením č. 3-2021 schváleného usnesením zastupitelstva obce č. 15.2.2. ze dne 9. 6. 2021 a zveřejněného na internetových stránkách obce dne 16. 6. 2021, závěrečné vyúčtování projektu ze dne 16. 12. 2021, poskytnuto Kč 202.000,- a použito Kč 202.000,-, účetní doklad č. 21-012-00251 ze dne 31. 12. 2021 (vyúčtování),

finanční darovací smlouvy

- darovací smlouva ze dne 12. 7. 2021 uzavřená s obdarovaným SH-ČMS-SDH Hukovice, ve výši Kč 18.000,-, schváleno usnesení rady obce č. 68.2.6. ze dne 7. 7. 2021, účetní doklady č. 21-017-00126 ze dne 12. 7. 2021 (předpis) a č. 21-701-01353 ze dne 12. 7. 2021 (úhrada), rozpočtově kryto schváleným rozpočtem roku 2021,
- darovací smlouva ze dne 1. 3. 2021 uzavřená s obdarovaným Andělé stromu života, p.s., ve výši Kč 10.000,-, schváleno usnesení rady obce č. 51.2.6. ze dne 29. 10. 2020, účetní doklady č. 21-017-00062 ze dne 31. 3. 2021 (předpis) a č. 21-802-00063/6 ze dne 11. 3. 2021 (úhrada), rozpočtově kryto schváleným rozpočtem roku 2021,

rozpočet a závěrečný účet

- rozpočet obce na rok 2021 byl schválen zastupitelstvem obce dne 16. 12. 2020 (usnesení č. 13.2.3),
- návrh rozpočtu na rok 2021 byl zveřejněn v období od 30. 11. do 16. 12. 2020, schválený rozpočet byl zveřejněn dne 13. 1. 2021,
- závěrečný účet obce za rok 2020 byl schválen zastupitelstvem obce dne 9. 6. 2021, a to bez výhrad (usnesení č. 15.2.3),
- návrh závěrečného účtu byl zveřejněn v období od 24. 5. do 9. 6. 2021,
- schválený závěrečný účet byl zveřejněn dne 16. 6. 2021,
- střednědobý výhled rozpočtu obce na období 2021-2025 byl schválen zastupitelstvem obce dne 16. 12. 2020 (usnesení č. 13.2.6),
- návrh výhledu rozpočtu byl zveřejněn v období od 30. 11. do 16. 12. 2020,
- schválený výhled rozpočtu byl zveřejněn dne 13. 1. 2021,

zřízené příspěvkové organizace

Mateřská škola Bartošovice okres Nový Jičín, příspěvková organizace

- usnesení rady obce č. 61.2.3 ze dne 24. 3. 2021 - schválení účetní závěrky sestavené k rozvahovému dni 31. 12. 2020, protokol o schválení účetní závěrky ze dne 24. 3. 2021,
- protokol o kontrole hospodaření s veřejnými finančními prostředky ze dne 30. 6. 2021 (předmětem kontroly bylo hospodaření za období od 1. 7. 2020 do 31. 3. 2021),
- oznámení o schválení příspěvku na provoz pro rok 2021 ze dne 7. 1. 2021,
- usnesení rady obce č. 55.2.2 a 55.2.3 ze dne 28. 12. 2020 - schválení rozpočtu na rok 2021 a střednědobého výhledu na období 2022-2024, uvedené dokumenty jsou zveřejněny na internetových stránkách příspěvkové organizace,

Základní škola Bartošovice okres Nový Jičín, příspěvková organizace

- usnesení rady obce č. 61.2.1 ze dne 24. 3. 2021 - schválení účetní závěrky sestavené k rozvahovému dni 31. 12. 2020, protokol o schválení účetní závěrky ze dne 24. 3. 2021,
- protokol o kontrole hospodaření s veřejnými finančními prostředky ze dne 8. 3. 2021 (předmětem kontroly bylo hospodaření za rok 2020),

Tel.: 595 622 222 IČ: 70890692 Bankovní spojení: Česká spořitelna a. s. – pobočka Praha
Fax: 595 622 120 DIČ: CZ70890692 e-mail: 1630760744/0800
ID DS: 8qabtsd Datová schránka: Poštovní přihrádka 570, 746 01 Opava 1 www.msk.cz
Klasifikace informací: Veřejné

- oznámení o schválení příspěvku na provoz pro rok 2021 ze dne 7. 1. 2021,
- usnesení rady obce č. 55.2.4 a č. 55.2.5 ze dne 28. 12. 2020 - schválení rozpočtu na rok 2021 a střednědobého výhledu na období 2022-2024, uvedené dokumenty jsou zveřejněny na internetových stránkách příspěvkové organizace,

odměňování členů zastupitelstva obce

- usnesení zastupitelstva obce ze dne 18. 12. 2019 - stanovení odměn neuvolněným členům zastupitelstva obce s účinností od 1. 1. 2020,
- mzdové listy všech členů zastupitelstva obce za období leden - červen 2021,
  mimořádná odměna
- pozvánka na veřejné zasedání zastupitelstva obce, které se bude konat 15. 12. 2021, včetně programu jednání (bod č. 10 - návrh na udělení mimořádné odměny starostce obce), pozvánka zveřejněna na úřední desce obce od 7. 12. 2021 do 15. 12. 2021,
- usnesení zastupitelstva obce č. 18.2.10 ze dne 15. 12. 2021 včetně přílohy a zápisu - schválení mimořádné odměny včetně odůvodnění,
- mzdové listy všech členů zastupitelstva obce za období červenec - prosinec 2021,

účetní a finanční výkazy

- výkaz rozvaha sestavený k 30. 6. 2021 v Kč,
- výkaz FIN 2-12 M sestavený k 30. 6. 2021 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty sestavený k 30. 6. 2021 v Kč,
- hlavní kniha analytická k 31. 12. 2021,
- výkaz rozvaha sestavený k 31. 12. 2021 v Kč,
- výkaz FIN 2-12 M sestavený k 31. 12. 2021 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty sestavený k 31. 12. 2021 v Kč,

inventarizace majetku a závazků

- plán inventur na rok 2021 schválený zastupitelstvem obce (usnesení ze dne 10. 11. 2021), včetně jmenování členů inventarizačních komisí,
- přílohy plánu inventur - seznam inventurních soupisů pro provedení fyzických a dokladových inventur, seznam inventarizačních identifikátorů,
- příkaz k provedení řádné inventarizace majetku a závazků vydaný starostkou dne 20. 12. 2021,
- protokol o proškolení členů inventarizačních komisí ze dne 22. 12. 2021,
- inventurní soupisy jednotlivých účtů,
- inventarizační zpráva ze dne 4. 2. 2022 - souhrnná zpráva o průběhu a výsledku inventarizace provedené ke dni 31. 12. 2021,

dotace na výdaje spojené s volbami do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR - ÚZ 98071

- účetní doklad č. 21-805-00047 ze dne 6. 9. 2021 ve výši Kč 62.000,- (příjem dotace),
- předběžné vyúčtování dotace ze dne 16. 11. 2021 ve výši Kč 35.165,-, včetně účetních dokladů,
- účetní doklad č. 21-017-00259 ze dne 31. 11. 2021 - vyúčtování dotace,
- dohoda o provedení práce uzavřená dne 20. 9. 2021 - předmětem dohody je kompletace a distribuce hlasovacích lístků,
- rozpočtové krytí zajištěno rozpočtovým opatřením č. 6/2021 (schváleno zastupitelstvem obce dne 15. 9. 2021, zveřejněno dne 6. 10. 2021),

tel.: 595 622 222 IČ: 70890692 Moravskoslezský kraj
fax: 595 622 126 DIČ: CZ70890692 e-mail: posta@msk.cz
ID DS: 8eBAAad Úřední hodiny: Po, St 8:00-17:00, Út, Čt 8:00-14:30, Pá 8:00-13:00

Klasifikace informací: Veřejné

sociální fond

- statut sociálního fondu obce Bartošovice schválený usnesením zastupitelstva obce č. 13.2.7. ze dne 16. 12. 2020,
- dodatek č. 1 statutu sociálního fondu obce Bartošovice schválený usnesením zastupitelstva obce č. 15.2.5. ze dne 9. 6. 2021,
- rozpočet sociálního fondu na rok 2021 schválen usnesením zastupitelstva obce č. 13.2.3. ze dne 16. 12. 2020,
- účetní doklady č. 21-017-00068 ze dne 1. 4. 2021 a č. 21-017-00122 ze dne 30. 6. 2021 (oba tvorba) a č. 21-001-00221 ze dne 2. 6. 2021 a č. 21-001-00158 ze dne 6. 4. 2021 (oba předpis čerpání) a č. 21-803-00023/1 ze dne 8. 6. 2021 a č. 21-803-00013/2 ze dne 12. 4. 2021 (oba úhrada čerpání),
- vazba zůstatků účtů 419 - Ostatní fondy a 236/0100 - Běžné účty fondů územních samosprávných celků k 31. 12. 2021, včetně zdůvodnění rozdílu ve výši Kč 57.834,- (příděl do fondu za 4. čtvrtletí 2021),

dokontrolování z PH 2019

- účetní doklad č. 20-802-00315/2 ze dne 22. 12. 2020 - vratka návratné finanční výpomoci dle veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí návratné finanční výpomoci č. 3-2019 uzavřené dne 6. 11. 2019 s Komunitní školou Bartošovice, z.s.,
- účetní doklad č. 20-802-00213/4 ze dne 27. 8. 2020 - vratka návratné finanční výpomoci dle veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí návratné finanční výpomoci č. 2-2019 uzavřené dne 7. 10. 2019 se Základní školou Bartošovice okres Nový Jičín, příspěvková organizace,

usnesení, zápisy, apod.

- usnesení zastupitelstva obce ze dne 10. 3. 2021 - schválení účetní závěrky obce sestavené k rozvahovému dni 31. 12. 2020 (usnesení č. 14.2.3).

tel.: 595 622 222 IČ: 70890693 Bankovní spojení: Česká spořitelna a.s. – centrála Praha
fax: 595 622 120 DIČ: CZ70890693 E-mail: [illegible]
ID DS: 8qibvsd Úřední hodiny: Po, St 8:00–17:00, Út, Čt 8:00–11:00, Pá 8:00–13:00 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.**

[illegible]

Klasifikace informací: Veřejné

Doložka konverze z moci úřední do dokumentu v listinné podobě

Tento dokument v listinné podobě, který vznikl pod pořadovým číslem **146449170-4804-220228160334** převedením z dokumentu obsaženého v datové zprávě, skládajícího se z **11** listů, se shoduje s obsahem dokumentu, jehož převedením vznikl.

Autorizovanou konverzí dokumentu se nepotvrzuje správnost a pravdivost údajů obsažených v dokumentu a jejich soulad s právními předpisy.

Vstupní dokument obsažený v datové zprávě byl podepsán vícenásobným kvalifikovaným elektronickým podpisem a platnost kvalifikovaného elektronického podpisu byla ověřena dne 28.02.2022 v 16:03:44. Kvalifikovaný elektronický podpis byl shledán platným (dokument nebyl změněn) a ověření platnosti kvalifikovaného certifikátu pro elektronický podpis bylo provedeno vůči zveřejněnému seznamu zneplatněných certifikátů vydanému k datu 28.02.2022 15:15:11. Údaje o kvalifikovaném elektronickém podpisu č. 1: číslo kvalifikovaného certifikátu pro elektronický podpis **01 55 E3 98**, kvalifikovaný certifikát pro elektronický podpis byl vydán kvalifikovaným poskytovatelem služeb vytvářejících důvěru **PostSignum Qualified CA 4, Česká pošta, s.p.** pro podepisující osobu **Ing. Jiří Urbánek, kontrolor, odbor podpory korporátního řízení a kontroly, 3626, Moravskoslezský kraj**. Uznávaný elektronický podpis byl označen platným kvalifikovaným časovým razítkem nebo kvalifikovaným elektronickým časovým razítkem vydaným kvalifikovaným poskytovatelem. Platnost časového razítka byla ověřena dne 28.02.2022 v 16:03:44. Údaje o časovém razítku: datum a čas **25.02.2022 13:05:46**, číslo kvalifikovaného certifikátu pro časové razítko **01 40 72 03**, časové razítko bylo vydáno kvalifikovaným poskytovatelem **PostSignum Qualified CA 5, Česká pošta, s.p.**.

Vstupní dokument obsažený v datové zprávě byl podepsán vícenásobným kvalifikovaným elektronickým podpisem a platnost kvalifikovaného elektronického podpisu byla ověřena dne 28.02.2022 v 16:03:44. Kvalifikovaný elektronický podpis byl shledán platným (dokument nebyl změněn) a ověření platnosti kvalifikovaného certifikátu pro elektronický podpis bylo provedeno vůči zveřejněnému seznamu zneplatněných certifikátů vydanému k datu 28.02.2022 15:15:11. Údaje o kvalifikovaném elektronickém podpisu č. 2: číslo kvalifikovaného certifikátu pro elektronický podpis **01 55 FF 88**, kvalifikovaný certifikát pro elektronický podpis byl vydán kvalifikovaným poskytovatelem služeb vytvářejících důvěru **PostSignum Qualified CA 4, Česká pošta, s.p.** pro podepisující osobu **Ing. Eliška Švaňová, kontrolor, odbor podpory korporátního řízení a kontroly, 2736, Moravskoslezský kraj**. Uznávaný elektronický podpis byl označen platným kvalifikovaným časovým razítkem nebo kvalifikovaným elektronickým časovým razítkem vydaným kvalifikovaným poskytovatelem. Platnost časového razítka byla ověřena dne 28.02.2022 v 16:03:44. Údaje o časovém razítku: datum a čas **28.02.2022 06:23:02**, číslo kvalifikovaného certifikátu pro časové razítko **01 40 72 02**, časové razítko bylo vydáno kvalifikovaným poskytovatelem **PostSignum Qualified CA 5, Česká pošta, s.p.**.

Vystavil: **Obec Bartošovice**
Pracoviště: **Obec Bartošovice**
V Bartošovicích dne **28.02.2022**

Jméno, příjmení a podpis osoby, která autorizovanou konverzi dokumentu provedla:
LENKA JAHNOVÁ

Otisk úředního razítka:

OBECNÍ ÚŘAD * BARTOŠOVICE * 2

146449170-4804-220228160334

Poznámka:

Kontrolu této doložky lze provést v centrální evidenci doložek přístupné způsobem umožňujícím dálkový přístup na adrese https://www.czechpoint.cz/overovacidolozky.