

Čj.: 004565/2021/KUSK
SpZn: SZ_087398/2020/KUSK

Stejnopis č.2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

NETŘEBICE

**IČ: 00640581
za rok 2020**

Přezkoumání hospodaření obce Netřebice za rok 2020 bylo zahájeno dne 30. 7. 2020 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 25.03.2021
- 01.09.2020

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Přezkoumávané období:

1. 1. 2020 - 31. 12. 2020

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

**Netřebice
Netřebice 80
288 02 Nymburk 2**

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Bc. Simona Marková
Bc. Dana Matějková
Ing. Zdenka Zavřelová (1.9.2020)**

Zástupci obce:

**David Pinkas - starosta
Renata Borovičková - hlavní účetní**

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 1.7.2020 pod č.j. 088572/2020/KUSK.

Předmětem přezkoumání jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a to:

- 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 vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- 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, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

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

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu učiněným dne 25. 3. 2021 bylo shrnutí kontrolních zjištění, předání přezkoumaných dokumentů zástupcům územního celku a prohlášení kontrolora pověřeného řízením přezkoumání, že kontrola na místě je ukončena.

A. Přezkoumané písemnosti

Střednědobý výhled rozpočtu

- na roky 2020 – 2021, schválen zastupitelstvem obce dne 20.12.2019, návrh zveřejněn od 29.11.2019 do 20.12.2019

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 29.11.2019 do 16.12.2019

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 16.12.2019 jako přebytkový, závazné ukazatele v odvětvovém třídění dle rozpočtové skladby (paragrafy), zveřejněn od 20.12.2019.

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- dopisem ze dne 17.12.2019

Rozpočtová opatření

- č. 1 schváleno zastupitelstvem obce dne 22.1.2020, zveřejněno dne 3.2.2020
- č. 2 schváleno zastupitelstvem obce dne 6.3.2020, zveřejněno dne 9.3.2020
- č. 3 schváleno zastupitelstvem obce dne 3.6.2020, zveřejněno dne 4.6.2020
- č. 4 schváleno zastupitelstvem obce dne 2.9.2020, zveřejněno dne 2.9.2020
- č. 5 schváleno zastupitelstvem obce dne 14.10.2020, zveřejněno dne 19.10.2020
- č. 6 schváleno zastupitelstvem obce dne 16.11.2020, zveřejněno dne 17.11.2020
- č. 7 schváleno zastupitelstvem obce dne 7.12.2020, zveřejněno dne 9.12.2020
- č. 8 schváleno zastupitelstvem obce dne 16.12.2020, zveřejněno dne 17.12.2020

Závěrečný účet

- za rok 2019, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 24.6.2020 spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn dne 30.6.2020, návrh zveřejněn ve dnech 27.5.2020 – 24.6.2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.6.2020 ze dne 9.7.2020 odeslán do CSUIS dne 9.7.2020, k 31.7.2020, k 31.12.2020 odeslán do CSUIS dne 27.1.2021

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6.2020 ze dne 17.7.2020 odeslán do CSUI dne 17.7.2020, k 31.12.2020 odeslán do CSUIS dne 11.2.2021

Rozvaha

- k 30.6.2020 ze dne 17.7.2020 odeslána do CSUI dne 17.7.2020, k 31.12.2020 odeslána do CSUIS dne 11.2.2021

Příloha rozvahy

- k 30.6.2020 ze dne 17.7.2020 odeslána do CSUI dne 17.7.2020, k 31.12.2020 odeslána do CSUIS dne 11.2.2021

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2020

Hlavní kniha

- k 30.6.2020, k 31.12.2020 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- vedena v modulu Triada – od č. 200000001 do č. 2000000323 - dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- vedena v modulu Triada od č. 2000000001 do č. 2000000069 - dle potřeby

Bankovní výpis

- k účtu č. 33121191/0100 vedenému u Komerční banky, a.s., od č. 54 ze dne 1.4.2020 do č. 95 ze dne 30.6.2020, od č. 171 ze dne 1.12.2020 do č. 187 ze dne 31.12.2020
- k účtu č. 115-6725950297/0100 vedenému u Komerční banky, a.s. (k hospodářské činnosti) od č. 19 ze dne 3.4.2020 do č. 36 ze dne 30.6.2020, od č. 65 ze dne 9.12.2020 do č. 69 ze dne 31.12.2020
- k účtu č. 94-4216191/0710 vedenému u České národní banky, od č. 8 ze dne 6.4.2020 do č. 14 ze dne 30.6.2020, od č. 29 ze dne 14.12.2020 do č. 31 ze dne 31.12.2020

Účetní doklad

- k účtu č. 33121191/0100 vedenému u Komerční banky, a.s. od č. 110194 ze dne 1.4.2020 do č. 110339 ze dne 30.6.2020, od č. 110628 ze dne 1.12.2020 do č. 110704 ze dne 31.12.2020
- k účtu č. 115-6725950297/0100 vedenému u Komerční banky, a.s. (hospodářská činnost) od č. 160038 ze dne 3.4.2020 do č. 160070 ze dne 22.6.2020, od č. 160121 ze dne 9.12.2020 do č. 160128 ze dne 31.12.2020
- k účtu č. 94-4216191/0710 vedenému u České národní banky od č. 120011 ze dne 6.4.2020 do č. 12022 ze dne 30.6.2020, od č. 120042 ze dne 14.12.2020 do č. 120046 ze dne 31.12.2020

Pokladní kniha (deník)

- k pokladně rozpočtové činnosti za duben až červen, prosinec
- k pokladně hospodářské činnosti za duben až červen, prosinec
- skonto pokladní hotovosti pokladny rozpočtové činnosti ke dni 1.9.2020 ve 12.00 hod. činilo Kč 14.885,00 a bylo shodné se zůstatkem vykázaným v pokladní knize (k dokladu č. P 189 ze dne 1.9.2020)
- skonto pokladní hotovosti hospodářské činnosti ke dni 1.9.2020 ve 12.00 hod. činilo Kč 13.148,00 a bylo shodné se zůstatkem vykázaným v pokladní knize (k dokladu č. V 083 ze dne 31.8.2020)

Pokladní doklad

- k pokladně rozpočtové činnosti: výdajové od č. 24 ze dne 1.4.2020 do č. 63 ze dne 26.6.2020, příjmové od č. 130 ze dne 1.4.2020 do č. 152 ze dne 22.6.2020, výdajové od č. 136 ze dne 10.12.2020 do č. 144 ze dne 31.12.2020, příjmový č. 206 ze dne 16.12.2020
- k pokladně hospodářské činnosti: výdajové od č. 39 ze dne 14.4.2020 do č. 59 ze dne 30.6.2020, příjmové od č. 11 ze dne 6.4.2020 do č. 22 ze dne 30.6.2020, výdajové od č. 107 ze dne 7.12.2020 do č. 111 ze dne 22.12.2020, příjmové od č. 35 ze dne 22.12.2020 do č. 36 ze dne 22.12.2020

Evidence poplatků

- vedena v tabulkách excel - poplatek ze psa, poplatek za komunální odpad

Evidence pohledávek

- poplatek za odpad veden v tabulkách Excel - předložen jmenný soupis, včetně výše poplatku, souhrnné částky, výše nedoplatku

Evidence majetku

- vedena v modulu Triada k 31.12.2020

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků k 31.12.2020 - Plán inventur ze dne 16.12.2020, prezenční listina o proškolení členů inventarizační komise ze dne 7.1.2021, inventurní soupisy k 31.12.2020, Inventarizační zpráva ze dne 15.1.2021, výpisy z listů vlastnictví pro obec Netřebice a příslušná katastrální území 31.12.2020 - namátkově

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce ze dne 24.6.2020.

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- k 31.12.2020 ze dne 3.2.2021

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- k 31.12.2020 ze dne 3.2.2021

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 10.3.2020 uzavřená se zhotovitelem Daniel Šperk, Budiměřice na projekt "Oprava vnějších omítek, odvodnění a příprava půdního prostoru v Mateřské škole Netřebice", cena díla Kč 1.079.972,16, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 6.3.2020, zveřejněna na profilu zadavatele dne 23.5.2020. Odstoupení od smlouvy o dílo ze dne 24.8.2020 převzaté zhotovitelem osobně dne 26.8.2020 (navýšení ceny díla před jeho zahájením)
- Smlouva o dílo ze dne 28.2.2020 uzavřená se zhotovitelem EUROVIA CS, a.s., předmět smlouvy "Oprava komunikace U májky - II. etapa", cena díla Kč 282.209,15 bez DPH. Uzavření smlouvy (výběr dodavatele) schváleno zastupitelstvem obce dne 22.1.2020.
- Objednávka ze dne 15.12.2020 na zakoupení žacího stroje Rider Husqvarna P 525 D v celkové hodnotě s DPH Kč 759.880,00 uzavřená s J.Č. Náradí stroje Kolín. Objednávka byla zveřejněna na profilu zadavatele dne 14.1.2021 Vystavena faktura č. 20202092 ze dne 15.12.2020 (uhrazena dne 23.12.2020 úč. dokl. 120043).

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

- Kupní smlouva ze dne 21.12.2020 uzavřená s fyzickou osobou (prodávající). Předmětem smlouvy je prodej 4ks betonových panelů v hodnotě Kč 2800,00.

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 5.2.2020, kterou obec daruje Tělocvičné jednotě Sokol Úmyslovce Kč 5.000,00 na realizaci plesu konaného v rámci výročí 100 let TJ
- Darovací smlouva ze dne 26.2.2020, kterou fyzická osoba daruje obci Kč 2.000,00 na společenský ples.
- Darovací smlouva ze dne 4.9.2020 uzavřená s BABYBOXem (obdarovaný). Předmětem smlouvy je peněžitý dar ve výši Kč 2.500,00.

Smlouvy o výpůjčce

- Smlouva o výpůjčce ze dne 30.1.2020, vypůjčitel Společnost Vodovody a kanalizace Nymburk a.s., předmětem výpůjčky je "Tlaková kanalizace v obci Netřebice", uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 25.9.2019

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení služebnosti inženýrské sítě ze dne 11.5.2020, povinný Středočeský kraj - Krajská správa a údržba silnic, zřízeno k p. č. 1005 a 1267 (vedení splaškové kanalizace), obec jakožto oprávněná uhradila Kč 17.966,00.
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-6024957/1 uzavřená s ČEZ Distribucí, a.s. (oprávněná). Věcné břemeno se zřizuje za jednorázovou náhradu Kč 1.000,00. Zastupitelstvo obce schválilo smlouvu dne 7.12.2020.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č. 1/2020 ze dne 25.6.2020, kterou obec poskytuje Kč 20.000,00 příjemci TJ Sokol Netřebice na úhradu provozních nákladů. Dotace poskytnuta na základě žádosti ze dne 9.6.2020 a usnesení zastupitelstva obce ze dne 24.6.2020. Vyúčtování předloženo dne 21.12.2020.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č. 2/2020 ze dne 25.6.2020, kterou obec poskytuje Kč 15.000,00 příjemci Šťastná ploutev, z.s. na úhradu provozních nákladů rybářského spolku. Dotace poskytnuta na základě žádosti ze dne 9.6.2020 a usnesení zastupitelstva obce ze dne 24.6.2020. Vyúčtování předloženo dne 21.12.2020.

Dohody o provedení práce

- ze dne 1.4.2020, uzavřená s p. D.P. v rozsahu 300 hodin od 1.4.2020 do 31.12.2020, práce pro obec
- ze dne 1.4.2020, uzavřená s pí. M.P. v rozsahu 300 hodin od 1.4.2020 do 30.5.2020, úklid prostor OÚ a obecní plochy
- ze dne 1.6.2020, uzavřená s pí. Z.P. v rozsahu 300 hodin od 1.6.2020 do 31.12.2020, úklid obecních prostor

Smlouvy ostatní

- Dohoda o splacení dluhu ze dne 5.2.2020 uzavřená s dlužníkem, fyzickou osobou - dluh ve výši Kč 11.500,00 - nedoplatek poplatku za komunální odpad a investičního příspěvku na zřízení kanalizační přípojky

Dokumentace k veřejným zakázkám

- veřejná zakázka malého rozsahu na realizaci akce "Oprava komunikace U májky - II. etapa" - nabídky tří zájemců, usnesení zastupitelstva obce ze dne 22.1.2020 o výběru nejvhodnější nabídky (dle nejnižší nabídkové ceny) - EUROVIA CS, a.s., cena nabídková Kč 282.209,15 bez DPH je shodná s cenou díla v uzavřené Smlouvě o dílo ze dne 28.2.2020.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 16.12.2019 (schválení rozpočtu), 22.1.2020, 26.2.2020, 6.3.2020, 27.4.2020, 3.6.2020 (schválení účetní závěrky MŠ), 24.6.2020 (schválení závěrečného účtu a účetní závěrky obce), 29.7.2020, 2.9.2020, 14.10.2020, 16.11.2020, 7.12.2020, 16.12.2020 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ze dne 18.8.2020 - provedena v Mateřské škole Netřebice
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ze dne 15.12.2020 - provedena v Mateřské škole Netřebice

V kontrolovaném období obec Netřebice, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu směnnou, nájemní, pachtovní, smlouvu o výprose, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o přijetí dotace, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitelského závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je Obec společníkem, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, nevydala komunální dluhopisy, nezřídila ani nezrušila příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložila ani nezrušila právnickou osobu, neuskutečnila majetkové vklady do právnických osob, provozovala hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Netřebice za rok 2020 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Byly zjištěny nedostatky spočívající v:
(§10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

C5) neodstranění nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání

- Tyto chyby a nedostatky jsou specifikovány v oddíle C) pod písm. a).

Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:
Neuvádí se.

Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,05 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	10,64 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 2 600,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 31 599 076,41 Kč.

Výrok dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

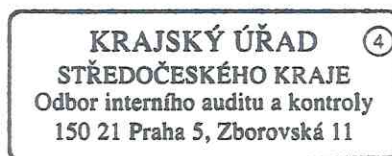
- Dluh územního celku překročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky, neboť k 31.12.2020 činil Kč 31.599.076,41 což je 82 % průměru příjmu územního celku za poslední 4 rozpočtové roky.

Netřebice 25. 3. 2021

Podpisy kontrolorů:

Bc. Simona Marková

Bc. Dana Matějková



Marková
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Matějková
.....
kontrolorka

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Netřebice:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Byly zjištěny následující chyby a nedostatky – porušeny níže uvedené předpisy:

- **Zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů § 219 odst. 1, neboť:**

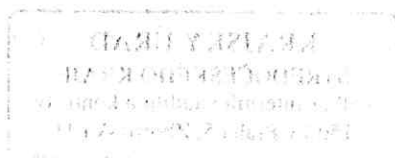
Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku v souladu se zákonem. Obec zveřejnila na profilu zadavatele Smlouvu o dílo ze dne 10.3.2020 - zhotovitel Daniel Šperk, Budiměřice - na projekt "Oprava vnějších omítek, odvodnění a příprava půdního prostoru v Mateřské škole Netřebice" (cena díla Kč 1.079.972,16) až dne 23.5.2020, nikoliv do 15 dnů od jejího uzavření.

NENAPRAVENO

Obdobný nedostatek se opakuje u zveřejnění objednávky ze dne 15.12.2020 na zakoupení žacího stroje Rider Husqvarna P 525 D v celkové hodnotě s DPH Kč 759.880,00. Objednávka byla zveřejněna na profilu zadavatele dne 14.1.2021.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.



Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání

- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Netřebice o počtu 10 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. David Pinkas, starosta obce. Dále starosta obce převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření obce Netřebice ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

David Pinkas
starosta obce Netřebice



OBEC NETŘEBICE
Netřebice 288 02 Nymburk
IČ: 00640581

.....
dne 25. 3. 2021

Poučení:

Územní celek je ve smyslu ust. § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu orgánu – Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územního celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše Kč 50.000,00.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Simona Marková
2	1 x	obec Netřebice	David Pinkas

Upozornění:

- **Přesnost a úplnost usnesení zastupitelstva obce při schvalování rozpočtových opatření** - Upozorňujeme na nutnost uvádět v usneseních zastupitelstva obce týkajících se změn závazných ukazatelů rozpočtu přesná označené projednávaných a schvalovaných rozpočtových opatření tak, jak jsou v časové posloupnosti číslována a evidována.

TABULKA č. 1

Příloha č. 7 k vyhlášce č. 367/2015 Sb.

Příjemce: Netřebice
Kraj⁴: Středočeský
Poskytovatel³:
Kapitola¹: Ministerstvo financí - VPS

Finanční vypořádání dotací poskytnutých příjemcům prostřednictvím kraje ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv

Část A. Finanční vypořádání dotací s výjimkou dotací na programové financování, na projekty výzkumu, vývoje a inovací a na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů

Ukazatel a	č. akce (projektu) EDS/SMVS b	účelový znak c	číslo jednací d	Čerpáno k 31. 12. 2020 1	Vráceno v průběhu roku na běžný účet kraje 2	Skutečně použito k 31. 12. 2020 3	Předepsaná výše vratky dotace při finančním vypořádání 4 = 1 - 2 - 3
Dotace celkem				31 000,00	15 642,00	15 358,00	0,00
Dotace obcím s působností obecního stavebního úřadu na výdaje související s došelfováním technickoekonomických atributů budov		98018	MF-25646/2020/1201-4				0,00
Dotace obcím s rozšířenou působností na výdaje související s harmonizací základních sídelních jednotek		98030	MF-25646/2020/1201-4				0,00
Nové volby do zastupitelstev obcí (14.3.2020)		98074	MF-3353/2020/1201-2				0,00
Nové volby do zastupitelstev obcí (20.6.2020)		98074	MF-12615/2020/1201-2				0,00
Nové volby do zastupitelstev obcí (19.9.2020)		98074	MF-21693/2020/1201-2				0,00
Nové volby do zastupitelstev obcí (12.12.2020)		98074	MF-29917/2020/1201-2				0,00
Volby do 1/3 Senátu Parlamentu a do zastupitelstev krajů		98193	MF-21029/2020/1201-3	31 000,00	15 642,00	15 358,00	0,00

Sestavil, tel.: Borovičková, 325 652 112
Datum a podpis: 27.1.2021

Komentář:

Kontroloval, tel.: Píňkas, 732622204
Datum a podpis: 27.1.2021



TABULKA č. 4

Obec/DSO : Netřebice
Okres : Nymburk

Komentář k roku 2020:

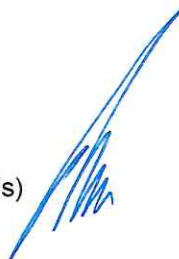
(stručné zhodnocení finančního hospodaření, neplánované výrazné příjmy a mimořádné výdaje oproti schválenému rozpočtu, podstatné položky na podrozvahových účtech, zapojení mimorozpočtových zdrojů)

V roce 2020 přišla zbývající částka zápůjčky ve výši 540 550,95Kč. Byla zaplacená 1. splátka 154 805,00Kč. Proběhla druhá část rekonstrukce bývalého Obecního úřadu čp. 61 na obchod (v roce 2019 provozovna služeb) a zakoupila se nová sekačka Rieder, proto se navýšil rozpočet u § 6171. Navýšili se rozpočet u § 2310 na přivaděč vodovodu z Kout (projektová dokumentace, geometrický plán, územní a stavební rozhodnutí). Rozpočet u paragrafu 2321 je navýšen z důvodu zpracování výběru provozovatele "Kanalizace Netřebice". Ministerstvu zemědělství u akce č. 129D252004217 "Vodovod Netřebice" se vracela část dotace ve výši 130 999,00Kč z důvodu, že fakturace neprobíhala v souladu se Smlouvou o dílo. Nezunatelné náklady zahrnovaly náklady na výstavbu vodovodních přípojek, které nemohou být součástí uznatelných nákladů.

Vypracoval: Borovičková
(příjmení, telefon, podpis)
325 652 112



Kontroloval: Pinkas
(příjmení, telefon, podpis)
732 622 204



Datum: 27.1.2021

