

## **ZÁPIS Z JEDNÁNÍ KONTROLNÍHO VÝBORU (KV) Č. 2/2023**

datum konání: 8. květen 2023

jednání zahájeno: 17.00

přítomní členové KV: Martin Piják, Lenka Kudláčková, Nikol Obstová

Program jednání:

1. Kontrola plnění přijatých usnesení ZO a RO
2. Kontrola průběhu inventarizace za rok 2022
3. Kontrola vyúčtování dotací organizací za rok 2022

### **1. KONTROLA PLNĚNÍ PŘIJATÝCH USNESENÍ ZO A RO**

Na základě předložených zápisů zastupitelstva obce a rady obce bylo zjištěno následující:

#### **A. USNESENÍ RADY OBCE:**

1. usnesení 112/2015 – PROBÍHÁ – pozemky pod chodníky podél II/331 - důsledek dlouhého a komplikovaného jednání s KSÚS
2. usnesení 165/2019 – PROBÍHÁ – rozsáhlý projekt revitalizace lipové aleje – příprava kontroly stavu stromů a zadávacího řízení
3. usnesení 12/2020 – PROBÍHÁ – měření hluku v souvislosti s modernizací trati – jednání s majiteli nemovitostí
4. usnesení 15/2022 – PROBÍHÁ – kontejner KLOKTEX – nutnost vybudování zpevněné plochy, souvisí s komplexnějším řešením dotčené lokality a plánovanou výstavbou chodníku
5. usnesení 22/2023 – PROBÍHÁ – úvěr obci – předmět jednání ZO v květnu 2023
6. usnesení 34/2023 – PROBÍHÁ – pokácení stromu na Lánech (č.p. 10) – příprava povolení
7. usnesení 46/2023 – PROBÍHÁ – schválení smlouvy o věcném břemeni – smlouva připravena k podpisu
8. usnesení 47/2023 – PROBÍHÁ – cenová nabídka na společný vjezd – připraveno
9. usnesení 49/2023 – PROBÍHÁ – výzva na zpracování projektové dokumentace na zázemí pracovníků technického úseku – stanoveno na květen 2023

V případě RO bylo zjištěno, že ještě nebylo splněno devět usnesení. Po konzultaci s odpovědnou zaměstnankyní OÚ byl u usnesení zjištěn skutečný stav řešení. KV zjistil, že u většiny těchto případů není obec schopna zajistit rychlejší průběh, neboť zdárné dokončení těchto usnesení záleží na možnostech dalších stran.

## B. USNESENÍ ZASTUPITELSTVA OBCE:

1. usnesení 94/2015 – PROBÍHÁ – záměr na rekonstrukci chodníku podél kolejí – jednání s ČD
2. usnesení 89/2016 – PROBÍHÁ – Memorandum o spolupráci při vypořádání pozemků pod komunikací 331 a 332 – Zbožíčko neschválilo Memorandum
3. usnesení 13/2017 – PROBÍHÁ – studie využitelnosti budovy č. p. 47
4. usnesení 32/2017 – PROBÍHÁ – žádost o zahájení pozemkových úprav
5. usnesení 55/2017 – PROBÍHÁ – odkup části pozemku 18/1 v k.ú. Kostomlaty nad Labem – jednání s vlastníky
6. usnesení 78/2021 – PROBÍHÁ – převod silnice III/3319n do vlastnictví obce – smlouva podepsána, čeká se na vyjádření Středočeského kraje
7. usnesení 68/2022 – PROBÍHÁ – přijetí finančních prostředků od SFDI – příprava smlouvy
8. usnesení 6/2023 – PROBÍHÁ – přemístění sídla OÚ do budovy č.p. 70 (fara) – postupná příprava podkladů pro zadávací řízení a projektovou dokumentaci na rekonstrukci budovy
9. usnesení 19/2023 – PROBÍHÁ – kupní a směnná smlouva Hronětice – příprava smlouvy
10. usnesení 20/2023 – PROBÍHÁ – prodej pozemků 816/1, 816/2 a 819/15 v k.ú. Kostomlaty do vlastnictví Středočeského kraje – předmět jednání ZO 2/2023
11. usnesení 26/2023 – PROBÍHÁ – schválení Smlouvy o budoucím připojení – předmět jednání ZO 2/2023

KV konstatuje, že celkem nebylo splněno 11 usnesení ZO. Podobně jako v případě usnesení RO byl po konzultaci s odpovědnou zaměstnankyní OÚ zjištěn skutečný stav řešení. Členové KV si uvědomují, že jednotlivá probíhající usnesení představují dlouhodobé problematiky, které velmi závisí na vůli druhých stran a jejich aktuálních možnostech.

KV navrhuje ZO zvážit další postup v případě usnesení č. 13/2017 (studie využitelnosti č. p. 47) vzhledem k probíhajícím přípravným pracím rozsáhlého projektu přestavby budovy č. p. 70 (viz usnesení 6/2023) a dalším současným možnostem obce.

## 2. **KONTROLA PRŮBĚHU INVENTRIZACE ZA ROK 2022**

Účetní obce předložila KV ke kontrole kompletní dokumentaci k inventarizaci majetku, závazků a jiných aktiv a pasiv obce za rok 2022.

Z předložených materiálů bylo zjištěno, že inventarizace byla zahájena 24. listopadu 2022 a ukončena 6. února 2023.

Inventarizaci provádělo celkem sedm tříčlenných dílčích inventarizačních komisí pod dohledem tříčlenné ústřední inventarizační komise ve složení Martin Piják, Jan Kučera a Adam Vaněk (členové ZO).

Součástí kompletní inventarizační dokumentace je i soupis majetku, jenž byl určen k vyřazení.

Ústřední inventarizační komise (ÚIK) vydala svou zprávu, v níž konstatovala, že byl inventarizován majetek v celkové hodnotě 626 860 975,06 Kč. Tato zpráva byla následně přednesena předsedou ÚIK na jednání zastupitelstva obce, které ji 16. února 2023 usnesením č. 8/2023 schválilo.

KV konstatuje, že inventarizace proběhla v pořádku a v souladu s příslušnými právními předpisy ČR (zejména zákon č. 563/1991 a vyhlášky MF ČR).

### **3. KONTROLA VYÚČTOVÁNÍ DOTACÍ ORGANIZACÍM ZA ROK 2022**

Paragraf 85 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, stanovuje, že ZO schvaluje poskytování dotací nad 50 000 Kč, a tak v rámci své pravomoci schválila RO na svém jednání č. 21/2021 dne 16. prosince 2021 (usnesení č. 169–174/2021) poskytnutí následujících dotací a uzavření veřejnoprávních smluv (VPS):

- |  |             |
|--|-------------|
| 1. Svaz postižených civilizačními chorobami v ČR, z.s. – Základní organizace Nymburk | 2 000,- Kč  |
| 2. Staročeské Máje – slečna N. S.  | 10 000,- Kč |
| 3. Myslivecký spolek Polabí  | 25 000,- Kč |
| 4. Domácí hospic Nablízku, z.ú., Lysá nad Labem                                      | 10 000,- Kč |
| 5. ZO ČSOP Polabí  | 5 000,- Kč  |
| 6. Farní charita Lysá nad Labem – Tříkrálový koncert                                 | 5 000,- Kč  |

Datum vyúčtování těchto dotací bylo stanoveno v uzavřených VPS následovně:

- |  |              |
|--|--------------|
| 1. Svaz postižených civilizačními chorobami v ČR     | 31. 1. 2023  |
| 2. Staročeské Máje – slečna N. S.                    | 31. 10. 2022 |
| 3. Myslivecký spolek Polabí                          | 31. 1. 2023  |
| 4. Domácí hospic Nablízku                            | 31. 1. 2023  |
| 5. ZO ČSOP Polabí                                    | 31. 1. 2023  |
| 6. Farní charita Lysá nad Labem – Tříkrálový koncert | 31. 1. 2022  |

Na základě kontroly předložených podkladů KV konstatuje, že vyúčtování všech výše uvedených dotací proběhlo správně a ve stanovených termínech v souladu s uzavřenými VPS.

RO dále na svém zasedání č. 5/2022 dne 24. března 2022 přijala usnesení č. 49/2022, čímž vyhověla žádosti pana L. K. o poskytnutí dotace ve výši 10 000 Kč za účelem reprezentace na ME v chanbaře. VPS byla řádně uzavřena 28. března 2022. Vzhledem k tomu, že pořadatelé rozhodli o zrušení tohoto mistrovství, informoval příjemce dotace 26. dubna 2022 o navrácení dotace.

V červnu 2022 požádal pan O. S. obec o poskytnutí dotace na reprezentaci v bench-pressu. Usnesením RO č. 105/2022 ze dne 23. června 2022 bylo rozhodnuto o přidělení dotace ve výši 10 000 Kč. VPS byla řádně uzavřena 24. června 2022 a datum vyúčtování dotace bylo stanoveno na 31. 12. 2022. Materiály pro vyúčtování byly řádně doručeny v termínu, 21. 9. 2022. KV ani v tomto případě neshledal žádná pochybení.

Na svém zasedání č. 8/2021 dne 9. prosince 2021 schválilo ZO (usnesení č. 93–96) poskytnutí finančních prostředků místním organizacím pro rok 2022 a uzavření příslušných veřejnoprávních smluv s jejich oprávněnými zástupci. V tomto případě se tedy jednalo o celkem čtyři žádosti.

Šlo o následující organizace a poskytnuté částky:

- |   |              |
|---|--------------|
| 1. Tělocvičná jednota Sokol Kostomlaty nad Labem – na sport | 230 000,- Kč |
| 2. Klub Kamarád – knihovna                                  | 104 000,-Kč* |
| (*z toho 70 000,- podmíněno schválením dotace)              |              |
| 3. Klub Kamarád – činnost                                   | 80 000,- Kč  |
| 4. Centrum sociálních zdravotních služeb Poděbrady, o. p.   | 48 810,- Kč  |

Všechny příslušné veřejnoprávní smlouvy byly správně vyvěšeny na elektronické úřední desce. V rámci těchto smluv bylo ujednáno, že kompletní vyúčtování musí proběhnout nejpozději k 31. 1. 2023.

Na základě předložených dokladů KV konstatuje následující

1. Vyúčtování dotace TJ Sokol Kostomlaty nad Labem bylo dodáno 30. ledna 2023, čímž bylo naplněno ustanovení uzavřené VPS. KV nenalezl žádná pochybení.
2. Vyúčtování dotace Klubu Kamarád – knihovna bylo dodáno 31. ledna 2023, čímž bylo naplněno ustanovení uzavřené VPS. Klub Kamarád bohužel nebyl v roce 2022 úspěšný při žádání o dotaci, která byla podmínkou pro vyplacení obecní dotace ve výši 104 000,- Kč. Na základě stanovených podmínek tedy mohl čerpat obecní dotaci pouze ve výši 34 000,- Kč. Tomu také odpovídají předložené doklady ve vyúčtování.
3. Vyúčtování dotace Klubu Kamarád – činnost bylo dodáno 31. ledna 2023, čímž bylo naplněno ustanovení uzavřené VPS. V předloženém vyúčtování neshledal KV pochybení.
4. Vyúčtování dotace Centru sociálních zdravotních služeb Poděbrady bylo dodáno 11. ledna 2023, čímž bylo naplněno ustanovení uzavřené VPS. KV konstatuje, že nenalezl žádná pochybení ve vyúčtování.

Na zasedání ZO č. 4/2022 dne 8. září 2022 schválili ustanovením č. 67/2022 zastupitelé poskytnutí dotace panu L. V. na pořádání akce „KloseCup – akce, která pomáhá“ ve výši 5 000 Kč a uzavření příslušné veřejnoprávní smlouvy, která byla 27. září 2022 vyvěšena opět na elektronické úřední desce. V tomto případě bylo datum na dodání vyúčtování stanoveno nejpozději na 30. 11. 2022.

Na základě předložených dokladů KV konstatuje, že vyúčtování NEPROBĚHLO v řádném termínu. Příjemce dotace, pan L. V. dodal vyúčtování se zpožděním až po několika urgencích 14. 12. 2022. Jinou závadu ovšem KV neshledal.

Nově zvolené zastupitelstvo schválilo na svém zasedání 20. října 2022 usnesením č. 21N/2022 poskytnutí finančních prostředků TJ Sokol Kostomlaty nad Labem ve výši 148 180,- Kč na práce spojené s výměnou oplocení na hranici pozemků 690/1 a 691/2 v k.ú. Kostomlaty nad Labem (u fotbalového hřiště). Veřejnoprávní smlouva

byla uzavřena 21. října 2022 a ještě týž den vyvěšena na elektronické úřední desce. Součástí smlouvy byla povinnost příjemce na dodání vyúčtování do 31. 1. 2023.

KV kontrolou zjistil, že vyúčtování této dotace bylo v pořádku doručeno 30. ledna 2023, čímž bylo naplněno ustanovení uzavřené VPS.

Kontrolní výbor konstatuje, že proces schvalování poskytnutí finančních prostředků, uzavírání veřejnoprávních smluv a jejich zveřejňování na elektronické úřední desce probíhal v pořádku a že v předložené dokumentaci k vyúčtování neshledal nedostatky. Upozorňuje ovšem na fakt, že příjemce dotace pan L. V. v případě pořádání akce KloseCup nedodal vyúčtování včas. V ostatních případech byly smluvené termíny dodrženy.

*Jednání KV bylo ukončeno ve 20.00.*

**Martin Piják,**  
předseda KV

**Lenka Kudláčková**

**Nikol Obstová**