

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

OBECNÍ ÚŘAD NOVÝ MALÍN	Čís. dopr.
Došlo dne: 24.5.2019	pracovatel UNZEITIGOVÁ
CUJN-903/2019	list. čísl.

SpZn.: KÚOK/68592/2018/OK/7104

Č.j.: KUOK 48138/2019

Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 10

Počet stran: 10

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Nový Malín za rok 2018,

IČ 00303089

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě Zázpisu z dílčího přezkoumání hospodaření vykonaného dne 24. 9. 2018 - 25. 9. 2018 a na základě výsledku dílčího přezkoumání hospodaření vykonaného dne 15. 5. 2019 - 16. 5. 2019.

Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo na základě žádosti dle § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.). Kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení přezkoumání, bylo doručení Oznámení o zahájení přezkoumání obce Nový Malín za rok 2018 dne 30. 8. 2018. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 16. 5. 2019.

Místo provedení přezkoumání:

Obecní úřad Nový Malín

Přezkoumané období:

1. 1. 2018 - 31. 12. 2018

Přezkoumání hospodaření vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání:

Bc. Richard Novák

kontrolor:

Bc. Marie Jakubcová

Ing. Petra Krejsová Odehnalová

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), v platném znění (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.) vydala vedoucí odboru kontroly Krajského úřadu Olomouckého kraje Mgr. Bc. Zuzana Punčochářová.

Zástupci obce:

Mgr. Marek Štencl - starosta

Ing. Lenka Unzeitigová - účetní

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledek konečného dílčího přezkoumání.

ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření obce Nový Malín za rok 2018

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.).

Elektronický podpis - 21.5.2019

Certifikát autora podpisu:

Jméno: Richard Novák
Vydal: ICA Odbor kontroly & CA/KS

Platnost do: 23.1.2020 08:11:51-000 +01:00

Elektronický podpis - 21.5.2019

Certifikát autora podpisu:

Jméno: Marie Jakubcová
Vydal: ICA Odbor kontroly & CA/KS

Platnost do: 11.4.2020 07:23:16-000 +02:00

Elektronický podpis - 21.5.2019

Certifikát autora podpisu:

Jméno: Ing. Petra Krejsová Odehnalová
Vydal: ICA Odbor kontroly & CA/KS

Platnost do: 9.4.2020 06:19:01-000 +02:00

Předmět přezkoumání hospodaření:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. Přezkoumání hospodaření je uskutečněno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání a v souladu s ustanovením § 9 písm. a) zákona č. 255/2012 Sb. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

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 a 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 a 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,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

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.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Nový Malín za rok 2018 byly přezkoumány následující písemnosti:

rozpočet

- Návrh rozpočtu: na rok 2019, návrh zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách obce od 30. 11. 2018 do 18. 12. 2018 a schválen zastupitelstvem obce dne 17. 12. 2018; Schválený rozpočet zveřejněn na internetových stránkách obce dne 10. 1. 2019

- Návrh rozpočtu: na rok 2018, návrh zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách obce od 1. 12. 2017 do 19. 12. 2017 a schválen zastupitelstvem obce dne 18. 12. 2017; Schválený rozpočet zveřejněn na internetových stránkách obce dne 4. 1. 2018
- Rozpočtová opatření: č. 1 - 6 zveřejněna na internetových stránkách obce do 30 dnů ode dne jejich schválení
- Schválený rozpočet: na rok 2019, schválen zastupitelstvem obce dne 17. 12. 2018, zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách obce dne 10. 1. 2019
- Střednědobý výhled rozpočtu: na roky 2019, 2020 a 2021, návrh zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách obce dne od 1. 3. 2018 do 19. 3. 2018 a schválen zastupitelstvem obce dne 19. 3. 2018; Schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn na internetových stránkách obce dne 23. 3. 2018
- Střednědobý výhled rozpočtu: na roky 2016 - 2020, zveřejněný na internetových stránkách obce dne 21. 2. 2017
- Závěrečný účet: za rok 2017, návrh zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách obce dne od 31. 5. 2018 do 19. 6. 2018 a schválen zastupitelstvem obce dne 18. 6. 2018; Schválený závěrečný účet zveřejněn na internetových stránkách obce dne 21. 6. 2018

účetnictví a výkazy

- Bankovní výpis: č. 133 - 144 z běžného účtu vedeného u Komerční banky (ZBÚ, SU 231 AU 0010) za období 13. 7. 2018 - 31. 7. 2018
- Bankovní výpis: z běžného účtu vedeného u České národní banky (ZBÚ, SU 231 AU 0019) k 31. 8. 2018
- Bankovní výpis: č. 12 k běžnému účtu vedenému u Komerční banky, a. s. za období 1. 12. - 31. 12. 2018 (účet 241.0100), ověření zůstatku k datu 31. 12. 2018
- Bankovní výpis: č. 12 k běžnému účtu vedenému u Komerční banky, a. s. za období prosinec 2018 (účet 245.0001), ověření zůstatku k datu 31. 12. 2018
- Bankovní výpis: č. 12 k běžnému účtu vedenému u Komerční banky, a. s. za období 1. 12. - 31. 12. 2018 (účet 231.0010) a č. 33 k účtu Dotace vedenému u České národní banky ze dne 31. 12. 2018 (účet 231.0019), ověření zůstatků k datu 31. 12. 2018
- Bankovní výpis: kontrola zůstatků úvěrových účtů vedených u Komerční banky, a.s. na zhotovení stavby "Šatny fotbalového klubu, Nový Malín" a na nákup nemovitosti v obci Nový Malín č.p. 123 na p.č. 1361/1 k 31. 12. 2018
- Faktura: došlé uhrazené z běžného účtu vedeného u Komerční banky (ZBÚ, SU 231 AU 0010) od 13. 7. 2018 do 31. 7. 2018
- Faktura: vydané uhrazené na účet vedený u Komerční banky (ZBÚ, SU 231 AU 0010) od 13. 7. 2018 do 31. 7. 2018
- Hlavní kniha: (předvaha) analytická za období 12/2018
- Hlavní kniha: (předvaha) analytická za období 08/2018
- Inventurní soupis majetku a závazků: Plán inventur za rok 2018 ze dne 27. 12. 2018; proškolení členů inventarizačních komisí - prezenční listina ze dne 4. 1. 2018; Inventarizační zpráva za rok 2018 ze dne 28. 2. 2019 se závěrem: nebyly zjištěny žádné rozdíly; výběr vzorku inventurních soupisů k účtům 018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek, 078 - Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku, 031 - Pozemky, 052 - Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek, 061 - Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem, 123 - Výrobky, 315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti, 373 - Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery,

388 - Dohadné účty aktivní, 231 - Základní běžný účet ÚSC, 241 - Běžný účet, 451 - Dlouhodobé úvěry, 321 - Dodavatelé, 374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery, 389 - Dohadné účty pasivní, 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku, 955 - Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů

- Odměňování členů zastupitelstva: mzdové listy za období 01 - 06/2018
- Odměňování členů zastupitelstva: mzdové listy za období 7 - 12/2018
- Pokladní doklady hospodářské činnosti: výdajový pokladní doklad č. 18-702-00172 ze dne 6. 12. 2018 - převod hotovosti do pokladny obce, pokladní doklad příjmový č. 18-702-00170 ze dne 4. 12. 2018 - rozvoz obědů pro cizí strážníky včetně zaúčtování příslušných účetních dokladů
- Pokladní doklad: příjmový pokladní doklad č. 18-701-02083 ze dne 6. 12. 2018 - převod hotovosti z hospodářské činnosti; příjmový pokladní doklad č. 18-701-02102 ze dne 10. 12. 2018 - výběr hotovosti na mzdy, výdajový pokladní doklad č. 18-701-02103 ze dne 10. 12. 2018 - výplata mezd, výdajový pokladní doklad č. 18-701-02171 ze dne 27. 12. 2018 - proplacení faktury za hudební produkci na vánoční koncert - včetně zaúčtování příslušných pokladních dokladů
- Pokladní doklad: obce (hlavní činnost) za období 08/2018
- Pokladní doklad: obce (hospodářská činnost) za období 08/2018
- Pokladní kniha (deník): za období 08/2018 včetně pokladních dokladů
- Pokladní kniha (deník): obce (hlavní činnost) za období 08/2018
- Pokladní kniha (deník): obce (hospodářská činnost) za období 08/2018
- Příloha rozvahy: sestavená k 31. 12. 2018
- Rozvaha: sestavená k 31. 12. 2018
- Rozvaha: sestavená k 31. 8. 2018
- Účetní doklad: vztahující se k sociálnímu fondu za období 07/2018; opis deníku - zápisy do účetního deníku vztahující se k sociálnímu fondu za období 07/2018 (účet 401 a účet 419)
- Účetní doklad: k bankovním výpisům Komerční banky (ZBÚ, SU 231 AU 0010) za období 13. 7. 2018 - 31. 7. 2018
- Účetní doklad: k pokladním dokladům za období 08/2018 a bankovnímu výpisu Komerční banky za období 08/2018 (SU 245 AU 0001)
- Účetnictví ostatní: účetní závěrka obce za rok 2017 schválená zastupitelstvem obce dne 18. 6. 2018
- Účetnictví ostatní: účetní závěrka Provozní Nový Malín s.r.o. za rok 2017 schválena radou obce dne 22. 5. 2018
- Účetnictví ostatní: účetní závěrka Základní školy a Mateřské školy Nový Malín, p.o., za rok 2017 schválená radou obce dne 12. 2. 2018
- Účetnictví ostatní: účetní závěrka Ústavu ekologického vzdělávání Mladoňov, z.ú., za rok 2017 schválená radou obce dne 5. 3. 2018
- Účtový rozvrh: aktualizovaný pro rok 2018
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k 31. 12. 2018
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k 31. 8. 2018
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k 31. 8. 2018

- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k 31. 12. 2018

smlouvy a dohody

- Darovací smlouvy: usnesením zastupitelstva obce č. 17 ze dne 18. 6. 2018 bylo schváleno bezúplatné nabytí pozemků. Darovací smlouva č. 2018/03966/OMPSČ/OSB uzavřena mezi Olomouckým krajem ("dárce") a obcí Nový Malín ("obdarovaný") ze dne 10. 7. 2018; Právní účinky vkladu ze dne 11. 7. 2018; Zaúčtováno účetním dokladem č. 1807-000454 dne 11. 7. 2018
- Darovací smlouvy: uzavřena dne 19. 7. 2018 mezi obcí Nový Malín (darující) a Římskokatolickou farností Libina (obdarovaná) na peněžitý dar ve výši 200 000 Kč jako příspěvek na odvodnění kostela sv. Mikuláše v Mladoňově. Smlouva schválena zastupitelstvem obce dne 18. 6. 2018
- Dohody o provedení práce: uzavřena mezi obcí Nový Malín a Š. D. dne 11. 1. 2018 na pomocné práce při přípravě a úklidu volebních místností u voleb "Prezidenta republiky ČR"
- Dohody o provedení práce: uzavřena mezi obcí Nový Malín a J. C. dne 2. 1. 2018 na kompletaci, vkládání hlasovacích lístků do obálek a distribuce hlasovacích lístků pro volby Prezidenta republiky ve dnech 12. - 13. 1. 2018
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: program pro poskytování dotací na aktivity určené pro obyvatele obce Nový Malín a pro právnické osoby se sídlem v Novém Malíně z rozpočtu Obce Nový Malín v roce 2019 schválený usnesením rady obce č. 2 dne 28. 11. 2018; Zveřejněný na elektronické úřední desce obce od 30. 11. 2018 do 1. 3. 2019
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace uzavřena dne 5. 3. 2018 mezi obcí Nový Malín (poskytovatel) a Základní školou a střední školou Pomněnka, o.p.s., Šumperk (příjemce) ve výši 5 000 Kč na činnost školy v roce 2018. Schváleno radou obce dne 12. 2. 2018; Zahrnuto ve výdajích schváleného rozpočtu na rok 2018; Faktura č. 01/0118 ze dne 15. 1. 2018 uhrazena bankovním příkazem č. 2 dne 5. 2. 2018 z běžného bankovního účtu vedeného u Komerční banky, a. s.; Poskytnutí dotace - účetní doklad č. 1804-000353 ze dne 12. 4. 2018; Vyúčtování dotace ze dne 21. 11. 2018; Vyúčtování dotace - účetní doklad č. 1812-000592 ze dne 14. 1. 2019
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace uzavřena dne 7. 5. 2018 mezi obcí Nový Malín (poskytovatel) a ZO ČSCH Nový Malín (příjemce) ve výši 36 000 Kč na výkon své činnosti; Schváleno radou obce dne 30. 4. 2018; Zahrnuto ve výdajích schváleného rozpočtu na rok 2018; Poskytnutí dotace - účetní doklad č. 1805-000069 ze dne 15. 5. 2018; Vyúčtování dotace ze dne 7. 12. 2018; Vyúčtování dotace - účetní doklad č. 1901-001309 ze dne 28. 1. 2019
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: rozpočtové opatření KÚOK-OE na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 2 188 619 Kč. Finanční prostředky jsou určeny pro Základní školu a Mateřskou školu Nový Malín na realizaci projektu v rámci Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání - projekty využívající zjednodušené vykazování nákladů. Příjem a převod finančních prostředků je upraven rozpočtovým opatřením č. 8/2018, schválené radou obce dne 7. 11. 2018 (Rozpočtové opatření zveřejněno zákonným způsobem na úřední desce obce); Příjem dotace - bankovní výpis ČNB č. 28 zaúčtován dokladem č. 1811-000545 dne 20. 11. 2018; Převod finančních prostředků na ZŠ a MŠ - bankovní výpis ČNB č. 29 zaúčtován dokladem č. 1811-000546 dne 23. 11. 2018
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: smlouva o poskytnutí dotace uzavřena dne 23. 5. 2018 mezi Olomouckým krajem (poskytovatel) a obcí Nový Malín

(příjemce) ve výši 450 000 Kč na částečnou úhradu výdajů na akci "Zastávka Nový Malín". Rozpočtové opatření Olomouckého kraje na účelovou investiční dotaci ze dne 7. 6. 2018 (ÚZ 00 590). Účetní doklad č. 1806-000503 ze dne 7. 6. 2018 - příjem investiční dotace; Faktura č. FV180390 ze dne 6. 9. 2018 uhrazená z účtu Komerční banky, a. s. dne 6. 9. 2018 a 1. 10. 2018, číslo bankovního dokladu č. BV 169, BV 185; Faktura č. FV180591 ze dne 15. 11. 2018 uhrazená z účtu Komerční banky, a. s. dne 28. 11. 2018, číslo bankovního dokladu č. BV 221; Závěrečná zpráva o ukončení realizace akce ze dne 11. 1. 2019; Finanční vyúčtování dotace účetním dokladem č. 18-001-00502 a 18-001-00644 ze dne 11. 1. 2019

- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: smlouva o poskytnutí dotace uzavřena dne 23. 5. 2018 mezi Olomouckým krajem (poskytovatel) a obcí Nový Malín (příjemce) ve výši 45 000 Kč na vybavení jednotky sboru dobrovolných hasičů Nový Malín (na pořízení zásahových přileb). Rozpočtové opatření Olomouckého kraje na účelovou neinvestiční dotaci ze dne 4. 6. 2018 (ÚZ 00 415). Finanční vyúčtování dotace poskytnuté v roce 2018 ke smlouvě o poskytnutí dotace č. 2018/02454/OKH/DSM ze dne 7. 8. 2018; Opis deníku ORG - 0415 ze dne 24. 9. 2018 včetně účetních dokladů
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření Krajského úřadu Olomouckého kraje ze dne 9. 1. 2018 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 77 661 Kč (ÚZ 98 008) určenou na úhradu výdajů vzniklých v souvislosti s volbou prezidenta České republiky vyhlášených na 12. a 13. ledna 2018; Předběžné vyúčtování výdajů spojených s volbou Prezidenta ČR ze dne 3. 4. 2018; Opis deníku dle SU, AU s ÚZ 98 008 ze dne 24. 7. 2018 včetně účetních dokladů; Finanční vypořádání dotací poskytnutých příjemcům prostřednictvím kraje ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv ze dne 13. 2. 2019; Předepsaná výše vratky dotace a návratné finanční výpomoci při finančním vypořádání uhrazena dne 13. 2. 2019 z běžného účtu vedeného u Komerční banka, a. s. ze dne 13. 2. 2019
- Smlouvy nájemní: smlouva o nájmu bytu č. 3/2018 uzavřena dne 16. 4. 2018 mezi obcí Nový Malín (pronajímatel) a M. P. (nájemce) na pronájem bytu. Schváleno radou obce dne 9. 4. 2018
- Smlouvy nájemní: usnesením rady obce dne 2. 10. 2018 byla schválena Pachtovní smlouva na pozemek p.č. 2206/1 v k.ú. Nový Malín; Pachtovní smlouva č. 102N18/63 uzavřena mezi ČR-Státní pozemkový úřad ("propachtovatel") a obcí ("pachtýř") dne 3. 10. 2018
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): kupní smlouva uzavřena dne 28. 3. 2018 mezi obcí Nový Malín (prodávající) a I. S. (kupující) na prodej pozemku p. č. 3790/5 o výměře 89 m² v k. ú. Nový Malín. Záměr prodeje zveřejněn od 19. 12. 2017 do 4. 1. 2018. Schváleno zastupitelstvem obce dne 19. 3. 2018
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): smlouva o bezúplatném převodu pozemků č. 1001991863 uzavřena mezi ČR - Státním pozemkovým úřadem (předávající) a obcí Nový Malín (nabyvatel) dne 15. 2. 2018
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): smlouva o bezúplatném převodu pozemku č. 3001991763 uzavřena mezi ČR - Státním pozemkovým úřadem (nabyvatel) a obcí Nový Malín (předávající) dne 18. 4. 2018
- Smlouvy o přijetí úvěru: smlouva o úvěru uzavřena mezi Komerční bankou a.s. a obcí Nový Malín ve výši 5 000 000 Kč dne 1. 6. 2015 k účelu refundace již proplacených faktur projektu "Dům s pečovatelskými byty - Nový Malín". Splatnost úvěru do 31. 5. 2018. Úvěr splacen 31. 5. 2018
- Smlouvy o přijetí úvěru: smlouva o úvěru uzavřena mezi Komerční bankou a.s. a obcí Nový Malín ve výši 12 500 000 Kč dne 15. 9. 2011 na výstavbu

"ČOV Nový Malín - 4420 EO". Splatnost úvěru do 14. 9. 2018.
Úvěr splacen 14. 9. 2018

- Smlouvy o přijetí úvěru: smlouva o revolvingovém úvěru uzavřena dne 8. 8. 2017 mezi Komerční bankou, a.s. a obcí Nový Malín ve výši 3 000 000 Kč na překlenutí časového nesouladu mezi příjmy a výdaji obce. Schváleno zastupitelstvem obce dne 29. 6. 2017. Smlouva uzavřena na dobu neurčitou
- Smlouvy o přijetí úvěru: smlouva o úvěru uzavřena mezi Komerční bankou a.s. a obcí Nový Malín ve výši 5 500 000 Kč dne 30. 6. 2017 na nákup nemovitosti v obci Nový Malín č.p. 123 na p.č. 1361/1. Schváleno zastupitelstvem obce dne 29. 6. 2017. Dodatek č. 1, kterým se zpřesňují podmínky čerpání úvěru, schválený zastupitelstvem obce dne 18. 12. 2017. Splatnost úvěru do 30. 6. 2022
- Smlouvy o přijetí úvěru: smlouva o úvěru uzavřena mezi Komerční bankou a.s. a obcí Nový Malín ve výši 8 000 000 Kč dne 27. 6. 2018 na zhotovení stavby "Šatny fotbalového klubu, Nový Malín". Schváleno zastupitelstvem obce dne 18. 6. 2018. Splatnost úvěru do 31. 5. 2026; Dodatek č. 1 ke smlouvě o úvěru uzavřen s Komerční bankou, a.s. dne 18. 12. 2018.
- dodatek č. 1 ke smlouvě o úvěru s KB
- Smlouvy o věcných břemenech: smlouva o zřízení věcného břemene č. IP-12-8020133/VB/2 uzavřena dne 6. 3. 2018 mezi obcí Nový Malín (povinná) a ČEZ Distribuce, a. s. Děčín zastoupena společností ENERGOROZVODY, s.r.o. se sídlem Praha (oprávněná) na pozemek dotčený umístěním zařízení distribuční soustavy - podzemní kabelové vedení NN. Schváleno radou obce dne 5. 3. 2018
- Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem: záměr bezúplatného převodu pozemku p. č. 2206/1 orná půda o výměře 1 768 m² v k. ú. Nový Malín zveřejněný od 19. 12. 2017 do 4. 1. 2018

usnesení, zápisy, apod.

- Vnitřní předpis a směrnice: č. 3/2017 Směrnice k vedlejší (hospodářské) činnosti (účinná dnem 23. 11. 2017)
- Vnitřní předpis a směrnice: aktualizovaná příloha č. 3 ze dne 6. 11. 2018 ke směrnici č. 2 - O zabezpečení zákona o finanční kontrole
- Vnitřní předpis a směrnice: hospodářská činnost obce s účinností od 1. 1. 2005
- Výsledky externích kontrol: Vyrozumění obce č. j. MV-83626-3/ODK-2018 k provedené kontrole, Ministerstvem vnitra, odborem veřejné správy, dozoru a kontroly, k prověření postupu obce v samostatné působnosti ze dne 1. 8. 2018
- Výsledky kontrol založených organizací: protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly organizace Ústav ekologického vzdělávání, Mladoňov 84, založený ústav. Kontrolované období 1. 1. 2017 - 31. 12. 2017.
- Výsledky kontrol zřízených organizací: protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly organizace Základní škola a Mateřská škola Nový Malín, příspěvková organizace. Kontrolované období 1. 1. 2017 - 31. 12. 2017.
- Zápisy z jednání rady včetně usnesení: 1. Zasedání Rady obce Nový Malín ze dne 7. 11. 2018; 2. Zasedání Rady obce Nový Malín ze dne 28. 11. 2018; 3. Zasedání Rady obce Nový Malín ze dne 27. 12. 2018
- Zápisy z jednání rady včetně usnesení: z 49. zasedání rady obce ze dne 22. 1. 2018 - 57. zasedání rady obce ze dne 28. 8. 2018
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: z 16. zasedání zastupitelstva obce ze dne 19. 3. 2018 a 17. zasedání zastupitelstva obce ze dne 18. 6. 2018

- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: 1. Ustavující veřejné zasedání Zastupitelstva obce Nový Malín ze dne 5. 11. 2018; 2. veřejné zasedání Zastupitelstva obce Nový Malín ze dne 17. 12. 2018

fondy

- Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití: statut sociálního fondu obce Nový Malín schválený na zasedání zastupitelstva obce dne 14. 4. 2014 včetně přílohy Zásady pro použití prostředků Sociálního fondu obce Nový Malín

ostatní

- Příloha: sestavena k 31. 8. 2018
- Zápis: z jednání kontrolního výboru ze dne 1. 3. 2018
- Zápisy: z jednání finančního výboru ze dne 10. 7. 2018 a 10. 8. 2018
- Zastávka Nový Malín: uzavření smlouvy o dílo č. 10/2018 dle §11 zák. 134/2016 Sb. na realizaci akce "Zastávka Nový Malín" mezi objednatelem Obec Nový Malín, IČ: 00303089 a zhotovitelem Provozni Nový Malín s.r.o., IČ: 25861905 ze dne 23. 5. 2018; Smlouva o dílo č. 10/2018 zveřejněna na profilu zadavatele 5. 6. 2018

V kontrolovaném období územní celek, dle informací poskytnutých zástupci obce Nový Malín:

- neuzavřel smlouvu o sdružení a neuskutečnil finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí půjčky,
- neuzavřel směnňou smlouvu, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- nekoupil, ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,

a proto přezkoumání operací v těchto oblastech nemohlo být provedeno.

B. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Nový Malín za rok 2018

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření obce Nový Malín za rok 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Nový Malín nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Upozornění na případná rizika (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.):

Na případná rizika neupozorňujeme.

E. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2018 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	2,40 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	9,12 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	3,17 %

F. Ověření výše dluhu územního celku k 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky

Na základě výpočtu poměru dluhu územního samosprávného celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost lze konstatovat, že dluh obce Nový Malín k 31. 12. 2018 nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

V Olomouci 20. 5. 2019

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

Bc. Richard Novák

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Petra Krejsová Odehnalová

.....
kontrolor

Bc. Marie Jakubcová

.....
kontrolor

Poučení

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním 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. Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

Územní celek může do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.

Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Olomouckého kraje, Odbor kontroly, s uvedením jména kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Nový Malín byl předán datovou schránkou.

Obsah návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byl projednán se starostou obce dne 16. 5. 2019.

Rozdělovník:

1 stejnopis pro Obec Nový Malín

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly