

Obec Dobrná
OÚ Dobrná 26 407 41 Dobrná
IČ: 00555975
podatelna@obec-dobrna.cz , www.obec-dobrna.cz

08. veřejné jednání zastupitelstva obce Dobrná

26. 06. 2019

OÚ Dobrná 26

Obec Dobrná
OÚ Dobrná 26 407 41 Dobrná
IČ: 00555975
podatelna@obec-dobrna.cz , www.obec-dobrna.cz

Dne 19. 06. 2019 bylo svoláno starostou obce Dobrná Petrem Dvorským, DiS. veřejné jednání zastupitelstva obce Dobrná na 26. 06. 2019 v 19:00 hod do budovy OÚ Dobrná č. p. 26.

Přítomni: p. St. Černý, p. P. Dvorský, p. Š. Štrossová, p. M. Frič, p. J. Čech, p. D. Ihnatuková, p. P. Löfelmann

Omluveni: p. Pospíchal Z.

Neomluveni: p. L. Šrámková

Ověřovatelé zápisu: p. Pavel Löfelmann, p. Josef Čech

Zastupitelstvo je usnášení schopné.

Program jednání:

- 1) **Zahájení**
- 2) **Ověřovatelé zápisu**
- 3) **Smlouva o poskytování právních služeb s JUDr. Přemyslem Kamenářem**
- 4) **Závěrečný účet Mateřské školy za rok 2018 a účetní závěrku**
- 5) **Závěrečný účet obce Dobrná za rok 2018 a účetní závěrku**
- 6) **Projekt kotlíková dotace**
- 7) **Souhlas zřizovatele MŠ se zařazením do investičního projektového záměru Místního akčního plánu MAS Labské skály**
- 8) **Diskuse**
- 9) **Závěr**

Starosta přivítal všechny přítomné zastupitele i občany v 19:00 hodin.

- 1) Byli navrženi ověřovatelé zápisu p. J. Čech a p. P. Löfelmann
Byl schválen program

Bylo přijato usnesení č. 1 a 2

Pro: 7 Proti: 0 Zdržel se: 0

- 2) Byla projednána smlouva o poskytování právních služeb s JUDr. Kamenářem

Bylo přijato usnesení č. 3

Pro: 7 Proti: 0 Zdržel se: 0

- 3) Byl projednán a schválen závěrečný účet MŠ Dobrná a závěrka za rok 2018
Bylo přijato usnesení č. 4

Pro: 7 Proti: 0 Zdržel se: 0

- 4) Byl projednán a schválen závěrečný účet obce Dobrná a závěrka za rok 2018

Bylo přijato usnesení č. 5,6

Pro:7 Proti: 0 Zdržel se: 0

- 5) Bylo projednáno zahrnutí MŠ Dobrná do dotačního programu MAP II - Domestos a Přírodní zahrada

Bylo přijato usnesení č. 7

Pro: 7 Proti: 0 Zdržel se: 0

- 6) Byla dána informace ohledně kotlíkové dotace

Nebylo přijato usnesení

Zastupitelstvo ukončeno v 20:10 hodin.

Pracovní schůzka bude: **03. 07. od 19:00 hodin**

Další jednání zastupitelstva bude dle potřeby

V rámci diskuze:

- Dohledatelnost dokladů k vymáhaným pohledávkám za odpady ?
- Byla napravena číselná řada dokladů výdajových a příjmových.
- MŠ – vyřešit dopadovou plochu pod hracími prvky na zahradě (gumové podložky); od září bude ve školce 13 dětí, z toho 6 dětí z Dobrné; zkusit přes prázdniny opravit strop a přidělat výhřevný panel; zapůjčit od obecního úřadu vysavač (tepač) na koberce.
- Diskuse ohledně zaměstnanců, jejich pracovního nasazení a vedení

PŘEHLED USNESENÍ:

USNESENÍ 1/26/06/2019

ZO Dobrná schválilo navržené ověřovatele zápisu p. Josefa Čecha a p. Pavla Löfelmannna

Schváleno všemi přítomnými zastupiteli.

USNESENÍ 2/26/06/2019

ZO Dobrná schválilo program jednání.

Schváleno všemi přítomnými zastupiteli.

USNESENÍ 3/26/06/2019

ZO Dobrná schválilo smlouvu o poskytnutí právních služeb + plnou moc s JUDr. Přemyslem Kamenářem.

Pro: 7 Proti: 0 Zdržel se: 0

USNESENÍ 4/26/06/2019

ZO Dobrná schválilo účetní závěrku a závěrečný účet MŠ Dobrná za rok 2018.

Pro: 7 Proti: 0 Zdržel se: 0

USNESENÍ 5/26/06/2019

ZO Dobrná schválilo závěrečný účet obce Dobrná za rok 2018 s výhradou zjištěných nedostatků a přijalo tato opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků:

Nedostatek:

§ 30 odst. 1 - Schválení rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření příspěvkové organizace (nenapraveno)

Obec neschválila rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření své příspěvkové organizace za rok 2017 ve výši 115 923,53 Kč.

Opatření k nápravě: Schváleno na ZO dne 05. 06. 2019 , usn. č. 9/05/06/2019

Lhůta pro plnění přijatého opatření: bez lhůty, opatření bylo již splněno

Nedostatek:

Právní předpis: Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů

§ 26 - Nebyla zajištěna předběžná řídicí kontrola plánovaných a připravovaných operací

V obci Dobrná není u pokladních dokladů vykonávána žádná předběžná řídicí kontrola.

Právní předpis: Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů

Opatření k nápravě:

Paní účetní poučena, v novém kalendářním roce jsou pokladní doklady číslovány.

Lhůta pro plnění přijatého opatření: bez lhůty, opatření bylo již splněno

Nedostatek:

§72 odst. 5 - Chybný výpočet výplaty odměn členům ZO

Odměna se členovi zastupitelstva obce poskytuje měsíčně. Pokud člen zastupitelstva obce vykonával funkci jen po část měsíce, náleží mu za tento měsíc odměna ve výši násobku jedné třicetiny jeho odměny a počtu kalendářních dnů, po které funkci v daném měsíci vykonával. Členům ZO volebního období 2014 - 2018 bez další funkce, členům výborů a předsedům výborů, nebyla funkční odměna za měsíc říjen 2018 vyplacena v souladu se zákonem ve výši násobku jedné třicetiny jeho odměny a počtu kalendářních dnů.

Neuvolněné starostce obce volebního období 2014 - 2018 nebyla vyplacena funkční odměna za měsíc listopad 2018 v souladu se zákonem ve výši násobku jedné třicetiny její odměny a počtu kalendářních dnů.

Neuvolněnému starostovi obce volebního období 2018 - 2022 nebyla vyplacena funkční odměna za měsíc listopad 2018 v souladu se zákonem ve výši násobku jedné třicetiny jeho odměny a počtu kalendářních dnů.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku

Právní předpis: Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů

Opatření k nápravě:

Paní účetní poučena, nákup odb. knih a materiálů. Odměny byly ve výplatním termínu za měsíc květen 2019 dopočítány a vyplaceny.

Lhůta pro plnění přijatého opatření: bez lhůty, opatření bylo již splněno

Nedostatek:

§ 119 odst. 5 - Výbor nepředložil zápis z kontroly ZO

Výbor předloží zápis zastupitelstvu obce; k zápisu připojí vyjádření orgánu, popřípadě zaměstnanců, jejichž činnosti se kontrola týkala.

Finanční výbor při kontrole dne 12. 9. 2018 zjistil, že "pošťáčka je vedená jako zaměstnanec a kuchař ve školce je placen obcí". Výsledek zjištění z kontroly provedené finančním výborem nebyl předložen zastupitelstvu obce a nebyla přijata nápravná opatření.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Právní předpis: Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů

Opatření k nápravě:

Výbory budou mít vnitřní směrnice, dle kterých se budou řídit.

Lhůta pro plnění přijatého opatření: Do 30. 11. 2019

Nedostatek:

§ 28 odst. 1 - 5 - Územní celek neúčtoval o majetku a neodpisoval ho v souladu s účetními metodami.

1. Porovnáním LV č. 10001 k. ú. Dobrná obec Dobrná a LV č. 10001 k.ú. Brložec obec Dobrná a účetní evidencí obce Dobrná bylo zjištěno, že v účetní evidenci obce nejsou zaevidovány všechny stavby, např. stavba bez čp/če občanská vybavenost stojící na pozemku p. č.: st. 45, stavba bez čp/če občanská vybavenost stojící na pozemku p. č.: st. 46,

2. Na základě služebního sdělení starostky obce ze dne 29. 8. 2018 mělo být veřejné osvětlení v Brložci v celkové hodnotě 336 781,14 Kč (faktura č. 75-2013 a 76-2013 vydaná firmou Strojní zemní práce Pavel Němec zapsané v knize došlých faktur roku 2013 pod číslem 3130115 a 3130120) zavedeno do majetku z účtu 042.

Veřejné osvětlení Brložec, které bylo zprovozněno a předáno do užívání v prosinci 2013 nebylo ani ke dni 7. 5. 2018 přeúčtováno z účtu 042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek na účet 021 Stavby. U uvedeného majetku v užívání nebyly po celou dobu prováděny účetní odpisy.

Opatření k nápravě:

- 1) p. účetní zreviduje všechny stavby a napraví tento stav
- 2) na základě služebního sdělení zavede p. účetní do majetku z účtu 042 a přehodnotí účetní odpisy.

Lhůta pro plnění přijatého opatření: Do 30. 11. 2019

Nedostatek:

byly zjištěny závažné chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)c2) neprůkazné

Inventurní soupisy územního celku neobsahovaly skutečnosti, které by umožňovaly jednoznačné určení majetku a závazků.

Obec neodsouhlasovala výši pohledávek a závazků

Účetnictví nebylo úplné, jelikož nebyly zaúčtovány všechny účetní případy týkající se účetního období.

Účetnictví nebylo vedeno tak, aby účetní závěrka byla sestavena na jeho základě srozumitelně a podávala věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situace účetní jednotky.

Opatření k nápravě:

Paní účetní poučena, doplnění inventurních soupisů a dokladů, obec bude odsouhlasovat výši pohledávek a závazků ke konci účetního období

Lhůta pro plnění přijatého opatření: Do 31. 01. 2020

Nedostatek:

c4)

porušení povinnosti

Majetek obce nebyl využíván účelně a hospodárně v souladu se zájmy obce a úkoly vyplývajících ze zákonem vymezené působnosti, přitom při nakládání s majetkem obce nebyl sledován jiný důležitý a řádně odůvodněný zájem obce.

Pohledávky nebyly vymáhány

Zastupitelstvo obce nerozhodlo o vzdání se práva a prominutí dluhu vyšší než 20 000,- Kč.

Opatření k nápravě:

Na ZO dne 05. 06. 2019 bylo přijato usnesení č.13/05/06/2019 – schválení cen za prodej pozemku, tyto ceny jsou navrženy z cen okolních lokalit Folknáře, DC.

Bylo revokováno usnesení č. 8/12/09/2018 o odpisu pohledávek za odpady (usn. č. 8/05/06/2019), obec zašle dlužníkům za odpady výzvy k zaplacení, SPK schválen usn. č. 11/05/06/2019.

Obec Dobrná
OÚ Dobrná 26 407 41 Dobrná
IČ: 00555975
podatelna@obec-dobrna.cz , www.obec-dobrna.cz

Lhůta pro plnění přijatého opatření: Do 30. 11. 2019

Nedostatek:

c5)

neodstranění nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání a při přezkoumání za předcházející roky

Opatření k nápravě:

Schválen zlepšený hospodářský výsledek MŠ za rok 2017 ve výši 115 923,53 Kč na ZO dne 05. 06. 2019 usn. č. 9/05/06/2019.

Lhůta pro plnění přijatého opatření: bez lhůty, opatření bylo již splněno

Pro: 7 Proti: 0 Zdržel se: 0

USNESENÍ 6/26/06/2019

ZO Dobrná projednalo a schvaluje účetní závěrku obce Dobrná za rok 2018.

Pro: 7 Proti: 0 Zdržel se: 0

USNESENÍ 7/05/06/2019

ZO Dobrná projednalo a souhlasí s projektovými záměry/ případně aktualizací stávajícího projektu Přírodní zahrada pro MŠ Dobrná a projekt Domestos pro školy v rámci projektu MAP II.

Pro:7 Proti: 0 Zdržel se: 0

Zapsala: Bc. Lenka Plodíková
Dne 27. 06. 2019

Petr Dvorský, DiS.
starosta obce Dobrná

Ověřovatelé zápisu:

Josef Čech

Pavel Löfelmann