

Správa o kontrolnej činnosti za rok 2019

V súlade s § 18f ods. 1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám Správu o kontrolnej činnosti za rok 2019. Správu som vypracoval na základe výsledkov kontrol vykonaných v priebehu roka v súlade s plánmi kontrolnej činnosti.

A. Finančné kontroly

Na základe plánov kontrolnej činnosti na rok 2019 a v súlade so zákonom č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov som v roku 2019 vykonal kontroly, o výsledkoch ktorých som v zmysle § 22 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov vypracoval štyri Správy o výsledkoch finančných kontrol.

Výsledky kontroly som prerokoval s prednostkou obecného úradu a so zodpovednými pracovníkmi obecného úradu,

Výkon finančnej kontroly v roku 2019 som zamerlal na:

1) Kontrolu likvidačných listov dodávateľských faktúr (Správa č. 1/2019č. 3/2019, č. 4/2019),

a) cieľ kontroly: 1. vykonania základnej finančnej kontroly,
2. správnosť zaúčtovania dodávateľských faktúr,

b) predmet kontroly: likvidačné listy dodávateľských faktúr od č. 816 do č. 1056 za rok 2018 a od č. 1 do č. 548 z roku 2019,

c) výsledok finančnej kontroly:

k bodu 1: vykonanie základnej finančnej kontroly bolo v súlade so zákonom potvrdené podpisom zodpovedných zamestnancov, s uvedením dátumu jej vykonania a s konštatovaním, že finančné operácie je v súlade s rozpočtom, resp. so zmluvou,

k bodu 2: z kontrolovaných likvidačných listov vystavených k dodávateľským faktúram boli všetky zaúčtované správne.

2) Kontrola správnosti zaradenie výdavkov z dodávateľských faktúr do položiek rozpočtu podľa ekonomickej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie

a) cieľ kontroly: zaradenie výdavkov do jednotlivých položiek rozpočtu obce na základe likvidačných listov,

b) predmet kontroly: likvidačné listy od č. 1 po č. 548,

c) výsledok finančnej kontroly: z celkového počtu kontrolovaných likvidačných listov boli všetky výdavky z dodávateľských faktúr správne zaradené do položiek rozpočtu.

3) Kontrola príjmových a výdavkových pokladničných dokladov:

a) cieľ kontroly: správnosť vystavenia príjmových a výdavkových pokladničných dokladov na základe prvotných dokladov,

b) predmet kontroly: pokladničné doklady od č. 1 do č. 3 165,

c) výsledok kontroly: príjmové a výdavkové pokladničné doklady boli vystavené v súlade s prvotnými dokladmi.

B. Ostatné kontroly

1. Predmet kontrolnej činnosti: **Kontrola vyúčtovania dotácií za rok 2018** (Správa č. 1/2019)

Všeobecné podmienky:

Všeobecne záväzné nariadenie č. 03/2016 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce Dunajská Lužná

Kontrola bola zameraná na:

Dodržanie podmienok vyúčtovania dotácií stanovených v § 6 VZN č. 03/2016, a to na

- a) termín vyúčtovania,
- b) žiadosť o predĺženie termínu na vyúčtovanie,
- c) predloženie písomného vyúčtovania v stanovenom rozsahu,

k písm. a): *podľa § 6 ods. 2 VZN je prijímateľ dotácie povinný predložiť jej vyúčtovanie v termíne určenom v zmluve o poskytnutí dotácie. Takto určený termín v zmluve môže byť najneskôr 15.12.príslušného kalendárneho roka.*

výsledok kontroly:

Poslanci OZ v rozpočte na rok 2018 schválili poskytnutie dotácie 20 žiadateľom v celkovej sume 109 330 eur. V priebehu roka 2018 schválenú dotáciu čerpalo 18 organizácií v celkovej sume 107 130 eur. Schválenú dotáciu nečerpal Slovenský zväz záhradkárov (200 eur) a Dragon taekwon do academy DL(2 000 eur). Vyúčtovanie použitia dotácie do stanoveného termínu nepredložili dvaja príjemcovia, a to Linka Box a NEZABUDKA .

k písm. b): *podľa § 6 ods. 6 VZN môže v odôvodnených prípadoch prijímateľ dotácie požiadať o predĺženie termínu vyúčtovania, pričom musí doručiť obci žiadosť najneskôr 7 kalendárnych dní pred určeným termínom vyúčtovania v zmysle platnej uzatvorenej zmluvy,*

výsledok kontroly:

O predĺženie termínu vyúčtovania nepožiadali ani jeden poberateľ dotácie.

k písm. c): *podľa § 6 ods. 3 VZN je prijímateľ dotácie povinný písomne predložiť finančnému oddeleniu OcÚ vyúčtovane dotácie, ktoré musí obsahovať:*

1. *vecné zhodnotenie dosiahnutého účelu, na ktorý bola dotácia použitá,*
2. *čitateľné fotokópie všetkých účtovných dokladov (faktúry, príjmové a výdavkové pokladničné doklady, bankové výpisy, zmluvy, prezenčné listiny, dodacie listy a iné, ktoré preukázateľne, kompletne a správne dokladujú použitie dotácie na schválený účel podujatie, akciu, úlohu) v zmysle platnej uzatvorenej zmluvy,*
3. *tabuľku vyúčtovania dotácie, v ktorej uvedie číslo dokladu, druh, sumu a dátum úhrady, výdavku.*

výsledok kontroly:

z výsledkov kontroly vyplýva, že všetci prijímatelia vo vyúčtovaní dotácii predložili dokumenty v požadovanom rozsahu,

2. Predmet kontrolnej činnosti: **Kontrola žiadostí o poskytnutie dotácií na rok 2019**(Správa č. 1/2019)

Všeobecné podmienky:

Všeobecne záväzné nariadenie č. 03/2016 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce Dunajská Lužná.

Kontrola bola zameraná na:

dodržanie podmienok uvedených v žiadostiach o poskytnutie dotácií stanovených v VZN č. 03/2016, a to na

- a) termín podania žiadosti,
- b) splnenie podmienok na poskytnutie dotácie,
- c) obsah žiadosti,

k písm. a): *podľa § 5 ods. 5 VZN č. 3/2016 žiadosť o poskytnutie dotácie je potrebné podať najneskôr do 30. novembra bežného roka, ktorý predchádza roku, na ktorý sa dotácia požaduje.*

výsledok kontroly:

zo všetkých žiadateľov o poskytnutie dotácie termín podania žiadosti nedodržalo len Združenie na pomoc rodinám NEZÁBUDKA,

- k písm. b):** - podľa § 1 ods. 1 VZN č. 03/2016 sa dotácie z rozpočtu obce môžu poskytnúť
1. právnickým osobám, ktorých zakladateľom nie je obec,
 2. fyzickej osobe – podnikateľovi.
- podľa § 1 ods. 2 VZN č. 3/2016 podmienkou na poskytnutie dotácií žiadateľom je, že
1. majú sídlo alebo trvalý pobyt na území obce, alebo
 2. pôsobia alebo vykonávajú činnosť na území obce, alebo poskytujú služby občanom obce.
- podľa § 1 ods. 3 VZN č. 3/2016 obec môže poskytnúť dotácie len na podporu
1. všeobecne prospešných služieb, alebo
 2. všeobecne prospešných alebo verejnoprospešných účelov, alebo
 3. podnikania a zamestnanosti,
- podľa § 4 ods. 6 žiadateľ nesmie mať žiadnu dlžobu voči obci,

výsledok kontroly:

Všetci žiadatelia o poskytnutie dotácie od obce na rok 2019 spĺňajú požadované kritéria pre poskytnutie dotácie okrem miestneho spolku Červeného kríža v Dunajskej Lužnej, ktorý nemá právnu subjektivitu,

k písm. c): podľa § 4 ods. 2 VZN č. 3/2016 žiadosť o dotáciu by mala obsahovať

- a) oblasť v zmysle § 2, do ktorej je žiadosť o dotáciu nasmerovaná,
- b) presné označenie žiadateľa s uvedením u
 1. FO meno a priezvisko, adresa trvalého bydliska, fotokópiu živnostenského listu, kontakt,
 2. PO názov organizácie a adresu, IČO, meno a priezvisko štatutárneho zástupcu, pečiatka, výpis z obchodného registra, kontakt,
- c) bankové spojenie žiadateľa,
- d) názov a stručnú charakteristiku účelu, na ktorý sa má dotácia použiť,
- e) podiel ďalších subjektov a vlastných finančných prostriedkov na financovaní akcie,
- f) rozpočet predpokladaných príjmov a výdavkov súvisiacich s realizáciou dotácie,
- g) u podnikateľských subjektov písomné vyhlásenie žiadateľa, že nie je v konkurze ani v likvidácii a nemá voči obci žiadne záväzky,
- h) požadovanú výšku dotácie od obce.

výsledok kontroly:

Zo všetkých žiadateľov o poskytnutie dotácie od obce jedine miestny spolok Červeného kríža v Dunajskej Lužnej neuviedol vo svojej žiadosti údaje v požadovanom rozsahu – nemajú právnu subjektivitu, a tým pridelené IČO.

3. Predmet kontrolnej činnosti: Kontrola dodržania ustanovení § 17 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov (Správa č. 2/2019)

Všeobecné podmienky: podľa § 17 ods. 15 zákona má hlavný kontrolór obce povinnosť sledovať počas rozpočtového roka stav a vývoj dlhu obce a v prípade, ak dlh obce dosiahne hranice celkovej sumy dlhu podľa § 17 ods. 10 až 12 zákona, t. j. od 50% do 60 % a viac, hlavný kontrolór obce je povinný túto skutočnosť bezodkladne oznámiť ministerstvu financií.

Cieľ kontroly:

- a) podľa § 17 ods. 6 písm. a) zákona celková suma dlhu obce nesmie **prekročiť 60 % skutočných bežných príjmov** predchádzajúceho rozpočtového roka, pričom do celkovej sumy dlhu obce sa nezapočítavajú úvery poskytnuté zo Štátneho fondu rozvoja bývania,

Výsledok kontroly:**a) Stav dlhu obce k 31.01. 2019**

| | |
|--|----------------|
| Zostatky dlhodobých úverov k 31.12.2018 | 749 402 eur, |
| (podľa účtovného výkazu Súvaha) | |
| Bežné príjmy za rok 2018 | 5 341 940 eur. |
| Splátky istiny úveru za január 2019 | 8 200 eur. |
| Podiel celkového dlhu obce z bežných príjmov | 13 88 %, |
| (749 402 – 8 200) : 5 341 940 | |

Pri tejto výške dlhu by obec v prípade potreby mohla na financovanie nekrytých kapitálových výdavkoch použiť dlhodobý bankový úver, najlepšie do výšky 50% bežných príjmov dosiahnutých v predchádzajúcom roku, čo by bolo cca 1 930 000 eur.

b) podľa § 17 ods. 6 písm. b) zákona suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov nesmie prekročiť v príslušnom rozpočtovom roku 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

Výsledok kontroly:

b) Obec v roku 2018 získala od ostatných subjektov verejnej správy tieto finančné prostriedky:

| | |
|----------|----------------|
| - zo ŠR | 1 266 063 eur, |
| - granty | 19 339 eur, |

| | |
|-------|---------------|
| Spolu | 1 285 402 eur |
|-------|---------------|

| | |
|---|----------------|
| Vlastné bežné príjmy v roku 2018 | 4 056 538 eur, |
| (5 341 940 – 1 285 402) | |
| splátky istín návratných zdrojov financovania | 115 057 eur, |
| splátky úrokov z úverov | 19 346 eur, |

| | |
|---------------------------------|--------------|
| spolu (115 057 + 19 346) | 134 403 eur, |
| percento ročných splátok úverov | 3,3 % |
| (134 403 : 4 056 538) | |

4. Predmet kontrolnej činnosti: **Kontrola výberu a použitia miestneho poplatku za rozvoj** (Správa č. 2/2019)

Všeobecné podmienky: zákon č. 447/2015 Z. z. o miestnom poplatku za rozvoj v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon“), VZN č. 7/2017,

Zameranie kontroly:

- dodržanie § 8 a § 9 zákona pri výpočte a vyrubení poplatku
- dodržanie § 11 ods. 2 zákona pri použití výnosu z poplatku,
- dodržanie § 11 ods. 3 zákona pri evidencii výberu poplatku za rozvoj,

Výber poplatku za rozvoj v roku 2018

| | |
|-----------------------|-----------------|
| Zostatok k 1.1.2018 | 328 126,15 eur, |
| Vyrubený v roku 2018 | 300 505,00 eur, |
| Uhradený v roku 2018 | 416 836,20 eur, |
| Zostatok k 31.12.2018 | 211 794,85 eur, |

Skontrolované obdobie:

od 01.01.2018 do 31.12.2018

Skontrolované rozhodnutia:

od č. 1 do č. 50

Výsledok kontroly:

k písm. a): výpočet a vyrubenie poplatku

vo všetkých kontrolovaných rozhodnutiach bol výpočet výšky poplatku v súlade s postupom uvedeným v § 8 zákona a podľa platných sadzieb poplatku stanovených vo VZN, za kontrolované obdobie obec v súlade s § 9 zákona vyrubila 32 rozhodnutí, z ktorých sa získal výnos z poplatku v sume 295 750,00 eur,

k písm. b): použitie poplatku za rozvoj

Podľa § 11 ods. 2 výnos z poplatku za rozvoj sa použije na úhradu kapitálových výdavkov súvisiacich so stavbou vrátane vysporiadania pozemku na tento účel:

- a) zariadenia starostlivosti o deti,
- b) služiacou na poskytovanie sociálnych, športových a kultúrnych služieb,
- c) sociálneho bývania,
- d) školského zariadenia a zariadenia slúžiaceho na praktické vyučovanie,
- e) zdravotníckeho zariadenia,
- f) verejne prístupného parku, úpravou verejnej zelene,
- g) miestnej komunikácie, parkovacích plôch, verejného osvetlenia a technickej infraštruktúry,

V roku 2018 sa kapitálové výdavky vynaložili na

| | |
|---|--------------|
| - výstavba modulovej MŠ | 137 806 eur, |
| - štúdie, projektovej dokumentácie na budovu PD Úsvit | 11 272 eur, |
| - prestavba budovy PD Úsvit na školu | 385 250 eur. |
| - chodník Športová | 32 878 eur, |
| - autobusová zástavka Malinová | 5 320 eur, |
| - autobusová zástavka Lipová | 6 408 eur, |
| - úprava priestorov kuchyne | 12 900 eur, |

Z prehľadu vyplýva, že výnos z poplatku za rozvoj sa v roku 2018 použil na úhradu kapitálových výdavkov vynaložených na prestavbu budovy PD Úsvit na školu a na výstavbu modulovej MŠ, čo je v súlade so zákonom,

k písm. c) evidencia poplatku za rozvoj

Podľa § 11 ods. 3 zákona výnos z poplatku za rozvoj použije obec v katastrálnom území alebo v jej jednotlivej časti,¹⁾ v ktorej v súvislosti so stavbou, ktorá podlieha poplatkovej povinnosti, poplatok za rozvoj vybrala. **Obec môže všeobecne záväzným nariadením²⁾ určiť, že výnos z poplatku alebo jeho presne určená percentuálna časť sa použije v inom katastrálnom území alebo v inej jednotlivej časti¹⁾ obce.**

Podľa § 3 VZN č. 7/2017 o ustanovení miestneho poplatku za rozvoj obec môže výnos z poplatku za rozvoj použiť aj v inom katastrálnom území obce, ako v tom, v ktorom ho vybrala.

Obec vedie evidenciu o výnose z poplatku podľa jednotlivých katastrálnych území obce. Podľa tejto evidencie sa v jednotlivých katastrálnych územiach obce vyrubil nasledovný počet Rozhodnutí a dosiahli sa takéto výnosy poplatku za rozvoj:

| | počet rozhodnutí | výnos z poplatku |
|------------------|------------------|------------------|
| - Jánošíková | 10 | 69 300,00 eur, |
| - Nová Lipnica | 7 | 34 405,00 eur, |
| - Nová Košariská | 15 | 192 045,00 eur, |

5. Predmet kontrolnej činnosti: **Kontrola tvorby a použitia fondu životného prostredia**
(Správa č. 2/2019)

Všeobecné podmienky: Smernica č. 1/2017 o tvorbe a použití fondu životného prostredia (ďalej len „Smernica“)

Zameranie kontroly:

- a) dodržanie Čl. I ods. 1 a 2 Smernice pri tvorbe fondu,
- b) dodržanie Čl. II ods. 2 Smernice pri použití finančných prostriedkov fondu životného prostredia,

Kontrolované obdobie: od roku 2013 do roku 2017

Výsledok kontroly:

k písm. a): tvorba fondu

(1) Podľa § 15 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z. z. sa fond tvorí:

- a) z prebytku bežného rozpočtu obce za uplynulý rozpočtový rok,
- b) zo zostatku fondu životného prostredia z predchádzajúcich rozpočtových rokov,
- c) z náhrad za výrub stromov na území obce.

(2) Obec Dunajská Lužná vytvára fond vo výške, ktorá sa v zmysle § 81 ods. 12 zákona o odpadoch určí ako rozdiel medzi výnosom miestneho poplatku a výdavkami spojenými s nakladaním s komunálnymi odpadmi a s drobnými stavebnými odpadmi na území obce.

Pri tvorbe fondu životného prostredia v kontrolovanom období sa dodržali pravidlá stanovené v Smernici. V jednotlivých rokoch bola tvorba fondu ŽP nasledovná:

rok 2013: 61 204,00 eur,
rok 2014: 40 415,00 eur,
rok 2015: 27 962,00 eur,
rok 2016: 69 672,00 eur,
rok 2017: 6 335,00 eur,

spolu 205 588,00 eur

Podľa informácií o tvorbe a čerpaní rozpočtu za rok 2018 by sa malo za tento rok prideliť do fondu ŽP 25 779 eur,

K písm. b): použitie finančných prostriedkov fondu ŽP

(2) Finančné prostriedky fondu sa môžu použiť na

- a) úhradu bežných výdavkov spojených s nakladaním s komunálnymi odpadmi a s drobnými stavebnými odpadmi, ktoré nie sú kryté rozpočtom,
- b) úhradu bežných výdavkov vynaložených na likvidáciu škôd spôsobených živelnými pohromami alebo inou mimoriadnou udalosťou, ktoré nie sú rozpočtované a kryté príjmami bežného rozpočtu,
- c) úhradu kapitálových výdavkov vynaložených
 - 1. na nákup dopravných prostriedkov potrebných na zabezpečenie zberu a odvozu odpadov z územia obce,
 - 2. na odstránenie následkov živelných pohrôm, ktoré nie sú kryté rozpočtom,
- d) spolufinancovanie projektov súvisiacich s odpadmi zo štrukturálnych fondov.
- e) náhradnú výsadbu.

V kontrolovanom období sa finančné prostriedky z fondu ŽP čerpali v súlade so stanoveným pravidlami, keď sa použili na

- a) nákup kosačiek (19 017,60 eur) , traktora (34 898,00 eur) , váhy na zberovom dvore (5 928,00 eur) , komposterov (29 990,00 eur),
- b) výstavbu spevnenej plochy na zberovom dvore za 37 714,76 eur,

spolu: 127 548,36 eur

Zostatok nevyčerpaných finančných prostriedkov fondu ŽP k 1.1.2019 je **78 039,64 eur**.

6. Predmet kontrolnej činnosti: **Dohody o vykonaní práce a Dohody o pracovnej činnosti uzatvorené v roku v 2018** (Správa č. 2/2019)

Všeobecné podmienky:

Podmienky uzatvárania Dohôd o vykonaní práce a Dohôd o pracovnej činnosti sú stanovené v Deviatej časti zákona č. 311/2001 Z. z. Zákonník práce v znení neskorších predpisov. Podľa §

223 Zákonníka práce obec ako zamestnávateľ môže na plnenie svojich úloh a na zabezpečenie svojich potrieb výnimočne uzatvárať s fyzickou osobou

a) dohodu o vykonaní práce (§ 226 ZP), ak ide o prácu, ktorá je vymedzená výsledkom, alebo

b) dohodu o pracovnej činnosti (§ 228a ZP), ak ide o príležitostnú činnosť vymedzenú druhom práce, (ďalej len „Dohody“).

Ciele kontroly:

Dohody uzatvorené v kontrolovanom období so zameraním na:

a) spôsob uzatvorenia dohody,

b) dodržanie stanoveného obsahu dohody,

c) dodržanie určeného počtu hodín,

d) vedenie evidencie uzatvorených dohôd,

e) vedenie evidencie pracovného času zamestnancov, ktorí vykonávajú prácu na základe dohody o pracovnej činnosti,

f) potvrdenie štatútu žiaka alebo študenta pri dohodách o brigádnickej práci študentov,

g) dohodnutý druh práce.

Výsledok kontroly:

k písm. a):

podľa § 226 a § 228a Zákonníka práce sa dohody musia uzatvoriť písomne,

výsledok kontroly:

v kontrolovanom období sa podľa evidencie uzatvorilo 9 Dohôd o pracovnej činnosti, 23 Dohôd o vykonaní práce, v súlade s § 226 ods. 2 a § 228a ods. 2 Zákonníka práce sa všetky tieto dohody uzatvorili písomne,

k písm. b):

podľa § 226 ods. 2 ZP v dohode o vykonaní práce musí byť vymedzená pracovná úloha, dohodnutá odmena za jej vykonanie, doba, v ktorej sa má vykonať a rozsah práce,

podľa § 228a ods. 2 ZP v dohode o pracovnej činnosti musí byť uvedená dohodnutá práca, dohodnutá odmena za vykonanú prácu, dohodnutý rozsah pracovného času a doba, na ktorú sa dohoda uzatvára,

výsledok kontroly:

vo všetkých uzatvorených dohodách boli uvedené údaje v zákone stanovenom rozsahu,

k písm. c):

podľa § 226 ods. 1 ZP rozsah pracovnej doby, na ktorú sa dohoda o vykonaní práce uzatvára, nesmie presiahnuť 350 hod. v kalendárnom roku a možno ju uzatvoriť najviac na 12 mesiacov, podľa § 228a ods. 1 ZP na základe dohody o pracovnej činnosti možno pracovnú činnosť vykonávať v rozsahu najviac 10 hod. týždenne,

výsledok kontroly:

vo všetkých uzatvorených dohodách bol dohodnutý rozsah pracovnej doby v súlade so zákonom,

k písm. d):

podľa § 224 ods. 2 písm. d) je obec povinná viesť evidenciu uzatvorených dohôd v poradí ako boli uzatvorené,

výsledok kontroly:

evidencia uzatvorených dohôd na obecnom úrade sa vedie v súlade so Zákonníkom práce,

k písm. e):

podľa § 224 ods. 2 písm. e) je obec povinná viesť evidenciu pracovného času zamestnancov, ktorí vykonávajú prácu na základe dohody o pracovnej činnosti tak, aby bol zaznamenaný začiatok a koniec časového úseku, v ktorom zamestnanec vykonával prácu, a viesť evidenciu vykonanej práce u zamestnancov, ktorí vykonávajú prácu na základe dohody o vykonaní práce, tak, aby v jednotlivých dňoch bola zaznamenaná dĺžka časového úseku, v ktorom sa práca vykonávala,

výsledok kontroly:

o zamestnancoch, ktorí vykonávali prácu na základe uzatvorených dohôd, obecný úrad viedol evidenciu odpracovaného času v stanovenom rozsahu,

k písm. f):

dohody o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru by sa nemali uzatvárať na práce, ktoré sú zahrnuté v pracovných náplniach zamestnancov obce,

výsledok kontroly:

Rok 2018:

Dohody o pracovnej činnosti sa v priebehu roka 2018 uzatvorili na:

- rozvoz obedov imobilným občanom a rozvoz stravy súkromným materským školám,
- práca redaktora obecného časopisu,
- roznášanie pošty z obecného úradu (2 dohody),
- otváranie a zatváranie detského ihriska v časti obce Nové Košariská,
- práce na zberovom dvore (2 dohody),
- upratovanie na obecnom úrade,
- spolupráca pri organizovaní kultúrnych a spoločenských akcií obce,

Dohody o vykonaní práce sa v priebehu roka 2018 uzatvorili na

- posudkovú činnosť, vypracovanie lekárskeho posudku,
- pomoc pri tvorbe obecného časopisu (4 dohody),
- pomoc pri inventarizácii majetku obce (2 dohody),
- skladovanie a ošetrovanie materiálu CO v obci,
- roznášanie volebných materiálov (2 dohody),
- kreslenie do pamätnej knihy obce,
- víťanie hostí pri sobášoch (2 dohody),
- hudobné sprevádzanie pri sobášoch,
- výroba darčiekov pre dôchodcov,

V roku 2018 sa na výplatu odmien za práce vykonané na základe dohôd čerpalo 30 223,00 eur, čo bolo 122,6 % z ročného plánovaného objemu, čo je viac o 5 580 eur.

Z prehľadu je vidieť, že uzatvorené práce v dohodách nie sú súčasťou pracovných náplní zamestnancov obecného úradu.

7. Predmet kontrolnej činnosti: Kontrola tvorby a čerpanie fondu opráv v roku 2018

(Správa č. 3/2019)

Všeobecné podmienky:

Všeobecne záväzné nariadenie obce Dunajská Lužná č. 6/2012 o zásadách tvorby a čerpania fondu opráv, prevádzky a údržby nájomných bytov v bytových domoch obstaraných s použitím verejných prostriedkov na účely podpory sociálneho bývania.

Predmet kontroly:

Kontrola dodržiavania ustanovení Všeobecne záväzného nariadenia obce Dunajská Lužná č.6 /2012 o zásadách tvorby a čerpania fondu opráv, prevádzky a údržby nájomných bytov v bytových domoch obstaraných s použitím verejných prostriedkov na účely podpory sociálneho bývania (ďalej len „VZN“) so zameraním na

- a) vedenie fondu opráv,
- b) tvorba fondu opráv,
- c) čerpanie fondu opráv,

Výsledok finančnej kontroly:

k písm. a): podľa § 3 ods. 4 VZN sa fond opráv každého bytového domu eviduje samostatne

plnenie: Fond opráv sa za každý nájomný dom vedie osobitne, čo je v súlade s § 3 ods. 4 VZN. Podľa účtovnej evidencie stav fondu opráv k 1.1.2018 a prídelenie do fondu opráv na základe v priebehu roka vybraného nájomného bol:

| | stav k 1.1. | uhradené nájomné | prídela do FO |
|---------------|--------------|------------------|-----------------|
| a) ND č. 1530 | 7 702,16 eur | 9 555,00 | 901,44 |
| b) ND č. 1529 | 6 274,03 eur | 9 770,00 | 901,44 |
| c) ND č. 1528 | 8 033,02 eur | 9 787,00 | 901,44 |
| d) ND č. 1527 | 5 639,61 eur | 10 513,00 | 901,44 |
| e) ND č. 1526 | 4 300,07 eur | 10 430,00 | 901,44 |
| Spolu | | 50 055,00 | 4 507,20 |

k písm. b): podľa § 3 ods. 3 VZN výšku tvorby fondu opráv určuje obecné zastupiteľstvo, a to tak, aby finančné prostriedky vo fonde opráv v plnom rozsahu postačovali na zabezpečenie postupnej údržby nehnuteľnosti alebo jej časti, ktorej sa financovanie týka a podľa § 3 ods. 2 VZN sa fond opráv tvorí ročne minimálne vo 0,5 % z nákladov na obstaranie nájomného bytu, Poslanci Obecného zastupiteľstva 31.3.2015 schválili uznesenie č. 2015/03-07, podľa ktorého sa s účinnosťou od roku 2015 fond opráv tvorí vo výške rozdielu medzi príjmami z nájomného za rok a ročnými výdavkami na splátky istiny z úroku a výdavkami na splátky úroku z úveru.

plnenie: v roku 2018 sa prídel do fondu opráv tvoril vo výške 18,78 eur mesačne za jeden byt, na základe toho ročný prídel do fondu opráv za všetky ND bol 4 507,20 eur,

plnenie uznesenia OZ:

| | |
|--|-------------|
| výber nájomného za rok 2018 | 50 055,00 |
| platby za elektrinu spoločných priestoroch | - 6 019,63 |
| nájomné za rok 2018 netto | 44 035,37 |
| splátky istiny z úveru ŠFRB | - 18 241,39 |
| splátky úroku z úveru ŠFRB | - 9 106,13 |
| zostatok z nájomného | 16 687,85 |
| prídela do fondu opráv v roku 2018 | - 4 507,20 |
| výsledný zostatok z nájomného | 12 180,65 |
| dodatkový prídel do FO na 1 ND | 2 436,13, |

k písm. c): podľa § 4 ods. 1 a 5 fond opráv možno použiť na

- údržbu nájomných bytov, nebytových priestorov, ako aj na ich reprodukciu a veci alebo činnosti napomáhajúce, resp. úzko spojené s touto údržbou,
- vylepšenie technického a estetického stavu objektov a blízkeho okolia ohraničeného hranicou zastavaného pozemku, príp. bližším okrajom najbližšieho verejného chodníka, resp. komunikácie,
- pravidelné odborné prehliadky a odborné kontroly podľa platnej legislatívy, a to revízie prenosných hasiacich prístrojov a požiarneho vodovodu, komínov, bleskozvodov, elektrickej inštalácie a elektrických zariadení a plynových kotlov a domového plynovodu,
- bankové poplatky za vedenie účtu, na ktorom je fond uložený, ak je vedený na osobitnom účte,

pričom podľa § 4 ods. 2 podkladom k čerpaniu prostriedkov fondu je

- výdavkový doklad alebo faktúra schválená starostom obce, ak ide o čerpanie do sumy 3 500 eur,
- uznesenie OZ o schválení čerpania, ak ide o sumu vyššiu ako 3 500 eur.

plnenie: v roku 2018 sa z fondu opráv čerpali finančné prostriedky podľa jednotlivých ND nasledovne:

| | | |
|---------------|----------------------------|-------------|
| a) ND č. 1530 | 865,92 eur, - oprava kotla | 865,92 eur, |
|---------------|----------------------------|-------------|

| | | | |
|---------------|-------------|--------------------------|---------------|
| b) ND č. 1529 | 628,49 eur | - oprava plynového kotla | 628,49 eur, |
| c) ND č. 1528 | 338,86 eur, | - oprava plynového kotla | 338,86 eur, |
| d) ND č. 1527 | 422,23 eur, | - oprava plynového kotla | 422,23 eur, |
| e) ND č. 1526 | 982,00 eur | - oprava plynového kotla | 982,00 eur, |
| spolu | | | 3 237,50 eur. |

Čerpanie finančných prostriedkov z fondu opráv bolo v súlade s § 4 ods. 1 a 5 VZN.
Stav fondu opráv podľa jednotlivých ND k 31.12.2018 bol:

| | |
|---------------|---------------|
| a) ND č. 1530 | 7 896,66 eur, |
| b) ND č. 1529 | 6 096,26 eur, |
| c) ND č. 1528 | 8 897,83 eur, |
| d) ND č. 1527 | 6 118,82 eur, |
| e) ND č. 1526 | 4 468,00 eur. |

8. Predmet kontrolnej činnosti: **kontrola dodržiavania zákonnosti pri vybavovaní žiadostí o sprístupnenie informácií podľa zákona č. 211/2000 Z. z. (Správa č. 3/2019)**

Všeobecné podmienky: Povinnosť obce poskytnúť na základe žiadosti o sprístupnenie informácie je stanovená v § 7 zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe informáciám v znení neskorších predpisov.

Zameranie kontroly:

Plnenie ustanovení zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších predpisov, a to

- a) dodržanie lehoty na vybavenie žiadosti (§ 17 ods. 1 zákona),
- b) evidencia žiadostí (§ 20 zákona),
- c) vybavenie žiadosti (§ 18 zákona).

Skontrolované obdobie:

od 1.01.2018 do 31.12.2018

Skontrolované žiadosti

od č. 1 do č. 44 z roku 2018

Výsledok kontroly:

k bodu a) žiadosť o sprístupnenie informácií je obec povinná vybaviť bez zbytočného odkladu, najneskôr do ôsmich pracovných dní odo dňa podania žiadosti,

plnenie: všetky žiadosti o sprístupnenie informácií prijaté v kontrolovanom období boli vybavené v zákone stanovenej lehote,

k bodu b): obec vedie evidenciu žiadostí tak, aby poskytovala údaje potrebné na kontrolu vybavovania žiadostí a údaje o najčastejšie vyžiadaných informáciách, pričom evidencia musí obsahovať najmä tieto údaje:

- dátum podania žiadosti,
- vyžiadanú informáciu a navrhovaný spôsob poskytnutia informácie,
- výsledok vybavenia žiadosti (poskytnutie informácií, vydanie rozhodnutia alebo postúpenie žiadosti),
- prípadné podanie opravného prostriedku.

plnenie: obec vedie evidenciu žiadostí o sprístupnenie informácií v požadovanom rozsahu,
k bodu c):

1. ak obec poskytne žiadateľovi požadované informácie v rozsahu a spôsobom podľa § 16 v zákonom stanovenej lehote, urobí rozhodnutie zápisom v spise. Proti takému rozhodnutiu nemožno podať opravný prostriedok.

2. ak obec žiadosti nevyhoví hoci len sčasti, vydá o tom v zákonom stanovenej lehote písomné rozhodnutie. Rozhodnutie nevydá v prípade, ak žiadosť bola odložená (§ 14 ods.

3).

plnenie:

- z celkového počtu podaných žiadostí o slobodný prístup k informáciám obec v 35 prípadoch poskytla požadované informácie, z toho v 3 prípadoch v predĺženej dobe, o čom urobila rozhodnutie Zápisom v spise, čo je v súlade s § 18 ods. 1 zákona,
- v 9 prípadoch obec nevyhovela žiadosti o sprístupnenie informácií, o čom vydala Rozhodnutie o odmietnutí poskytnúť informáciu, svoj postup odôvodnila tým, že požadované informácie nemá k dispozícii, čo je v súlade s § 18 ods. 2 zákona,

9. Predmet kontrolnej činnosti: **kontrola zverejňovania povinných údajov o faktúrach na web stránke v zmysle § 5b zákona č. 211/2000 Z. z. (Správa č. 3/2019)**

Všeobecné podmienky: Povinnosť obce zverejňovať v štruktúrovanej podobe údaje o uhradených faktúrach na web stránke je stanovená v § 5b ods. 1 písm. b) zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších predpisov.

Zameranie kontroly:

Plnenie ustanovenia § 5b ods. 1 písm. b) zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších predpisov, a to

- a) zverejnenie povinných údajov o faktúre,
- b) dodržanie termínu na zverejnenie faktúry.

Skontrolované obdobie: od 01.06.2018 do 31.12.2018

Skontrolované faktúry: od č. 717 do č. 1 050

Výsledok kontroly:

k písm. a):

Obec je v zmysle zákona povinná zverejniť o faktúre tieto údaje:

- a) identifikačný údaj faktúry,
- b) popis fakturovaného plnenia, tak ako je uvedený na faktúre,
- c) celkovú hodnotu fakturovaného plnenia v sume, ako je uvedená na faktúre, ako aj údaj o tom, či je suma vrátane DPH, alebo či je suma bez DPH,
- d) identifikáciu zmluvy, ak faktúra súvisí s povinne zverejňovanou zmluvou,
- e) identifikácia objednávky, ak faktúra súvisí s objednávkou,
- f) dátum doručenia faktúry,
- g) identifikačné údaje dodávateľa,

zistené nedostatky:

- z povinných údajov stanovených v zákone obec nezverejňuje údaj o identifikácii zmluvy, ak faktúra súvisí s povinne zverejňovanou zmluvou, resp. údaj o identifikácii objednávky, ak bola faktúra vystavená na základe objednávky,
- v údajoch o cene fakturovaného plnenia nie je uvedená, či je uvedená suma bez DPH, alebo vrátane DPH,

k písm. b): obec je povinná zverejniť údaj o faktúre do 30 dní odo dňa jej úhrady,

výsledok kontroly:

- všetky kontrolované faktúry boli zverejnené v termíne stanovenom v zákone.

10. Predmet kontrolnej činnosti: **kontrola dodržiavania zákonnosti pri zverejňovaní objednávok na web stránke obce v zmysle zákona č. 211/2000 Z. z. (Správa č. 3/2019)**

Všeobecné podmienky: Povinnosť obce zverejňovať v štruktúrovanej podobe údaje o vystavených objednávkach na web stránke je stanovená v § 5b ods. 1 písm. a) zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších predpisov.

Zameranie kontroly:

Plnenie ustanovenia § 5b ods. 1 písm. a) zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších predpisov, a to

- a) zverejnenie povinných údajov o objednávke,
- b) dodržanie termínu na zverejnenie objednávky.

Skontrolované obdobie:

od 01.06.2018 do 31.12.2018

Skontrolované objednávky:

od č. 189 do č. 350

k písm. a) obec je povinná zverejňovať o vystavených objednávkach tieto údaje:

1. identifikačný údaj objednávky, ak vedie číselník objednávok,
2. popis objednaného plnenia,
3. celkovú hodnotu objednaného plnenia v sume, ako je uvedená na objednávke alebo maximálne odhadovanú hodnotu objednaného plnenia, ako aj údaj o tom, či je suma vrátane DPH alebo bez DPH,
4. identifikáciu zmluvy, ak objednávka súvisí s povinne zverejňovanou zmluvou,
5. dátum vyhotovenia objednávky,
6. identifikačné údaje dodávateľa objednaného plnenia.

Výsledok kontroly:

k bodu č. 3:

v údajoch o vystavených objednávkach chýba údaj o tom, či cena objednaného plnenia je bez DPH, alebo vrátane DPH,

k bodu č. 4:

na objednávkach vystavených na firmy, s ktorými má obec uzatvorené zmluvy a ktoré sú aj zverejnené, nie je uvedená ich identifikácia,

k písm. b): obec je povinná zverejniť údaje o objednávke do 10 pracovných dní odo dňa jej vyhotovenia,

Výsledok kontroly: z náhodne vybraných objednávok sa všetky zverejnili v termíne stanovenom v zákone,

11. Predmet kontrolnej činnosti: **Kontrola dodržania rozpočtových pravidiel stanovených v zákone č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon“)** (Správa č. 4/2019)

Zameranie kontroly:

a) dodržanie § 13 ods. 1 zákona

(1) Do plnenia rozpočtu obce sa zahrňujú len tie príjmy, výdavky a finančné operácie, ktoré sa uskutočnili v príslušnom rozpočtovom roku. Na zaradenie príjmu alebo výdavku do plnenia rozpočtu obce v rozpočtovom roku je rozhodujúci deň pripísania alebo odpísania prostriedkov z príslušného účtu obce.

b) dodržanie § 13 ods. 2 zákona

(2) Rozpočtové prostriedky možno použiť len na účely, na ktoré boli v rozpočte obce schválené.

c) dodržanie § 10 ods. 7 zákona

(7) Rozpočet obce sa zostavuje ako vyrovnaný alebo prebytkový. Obec je povinná do výdavkových zostaviť svoj bežný rozpočet ako vyrovnaný alebo prebytkový. Bežný rozpočet sa môže zostaviť ako schodkový, ak sa vo výdavkoch bežného rozpočtu rozpočtuje použitie účelovo určených prostriedkov poskytnutých zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu Európskej únie alebo na základe osobitného predpisu, ^{17a)} nevyčerpaných v minulých rokoch; výška schodku takto zostaveného bežného rozpočtu nesmie byť vyššia ako suma týchto nevyčerpaných prostriedkov. Kapitálový rozpočet sa zostavuje ako vyrovnaný alebo prebytkový; kapitálový rozpočet sa môže zostaviť ako schodkový, ak tento schodok možno kryť zostatkami finančných prostriedkov obce alebo vyššieho územného celku z minulých rokov, návratnými zdrojmi financovania, alebo je tento schodok krytý prebytkom bežného rozpočtu v príslušnom rozpočtovom roku. Ak je bežný rozpočet alebo kapitálový rozpočet zostavený ako prebytkový, možno prebytok príslušného rozpočtu použiť na úhradu návratných zdrojov financovania.

Skontrolované obdobie: I. polrok 2019

Výsledok kontroly:

k písm. a): za kontrolované obdobie boli do plnenia rozpočtu zahrnuté len tie príjmy a výdavky, ktoré sa v danom období uskutočnili,

k písm. b): v kontrolovanom období sa rozpočtové prostriedky použili len na účely, na ktoré boli v rozpočte obce schválené,

k písm. c):

- v bežnom rozpočte sa za kontrolované obdobie dosiahol prebytok hospodárenia vo výške 833 733 eur,

- v kapitálovom rozpočte sa za dané obdobie vykázal schodok hospodárenia 294 981 eur, schodok kapitálového rozpočtu bol v plnej miere krytý prebytkom bežného rozpočtu,

- do výdavkových finančných operácií, ktoré sa čerpali vo výške 57 841 eur, sú zahrnuté splátky istiny úverov, ktoré sú kryté prebytkom bežného rozpočtu, čo je v súlade s rozpočtovými pravidlami.

12. Predmet kontrolnej činnosti: **Kontrola vystavených odberateľských faktúr**

Všeobecné podmienky: zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, schválené zmluvy,

Zameranie kontroly:

a) dodržanie § 10 zákona o účtovníctve, čo sa týka vystavenia faktúry,

b) súlad vypočítanej výšky úhrady so schválenými zmluvami,

Skontrolované obdobie: od 1.1.2019 do 30.6.2019

Výsledok kontroly:

k písm. a): údaje, ktoré má obsahovať faktúra tak, aby bola platným účtovným dokladom, je stanovené v § 10 zákona o účtovníctve, skontrolované odberateľské faktúry obsahujú všetky v zákone stanovené údaje,

k písm. b): kontrolované odberateľské faktúry boli vystavené buď na základe platných zmlúv, ako aj podľa platného VZN o miestnych daniach za tieto činnosti:

- zriadenie vecného bremena,
- nájom pozemku, alebo bytového a nebytového priestoru,
- zaujatie verejného priestoru,
- spoločný stavebný úrad,
- inzercia v obecnom časopise,
- hlásenie v miestnom rozhlase,
- rozvoz stravy ,

výška úhrady uvedená na kontrolovaných faktúrach bola v súlade s podmienkami dohodnutými v jednotlivých zmluvách, ako aj s podmienkami uvedenými vo VZN,

13. Predmet kontrolnej činnosti: **Postup obce pri vybavovaní petícií**

Všeobecné podmienky: Vybavovanie petícií je upravené v zákone č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v znení neskorších predpisov. Podľa § 5 ods. 7 tohto zákona je obec povinná prešetriť a vybaviť petíciu tak, aby zistila skutočný stav veci, jeho súlad alebo rozpor s právnymi predpismi a verejným alebo spoločným záujmom a výsledok vybavenia petície oznámiť do 30 pracovných dní od doručenia petície. Pri prešetrení petície obec primerane postupuje podľa zákona o sťažnostiach.

Skontrolované obdobie: rok 2017, 2018, I. polrok 2019

Zameranie kontroly na:

- a) vedenie evidencie o prijatých petíciách,
- b) dodržanie v zákone stanovenej lehoty na vybavenie petície,
- c) dodržanie príslušnosti na vybavenie petície,
- d) dodržanie v zákone stanovených postupov pri vybavovaní petícií a vyhotovenia predpísaných písomností,
- e) zverejnenie výsledkov vybavenia petície,

Predmet kontroly:

Spisové materiály prijatých petícií, ktoré sú vedené v centrálnej evidencii.

V kontrolovanom období obecný úrad prijal 4 petície, a to:

1. Zachovanie vodného zdroja vrátane existujúceho ochranného pásma I. stupňa na pozemku parc. č. 180/13 v katastrálnom území Jánošíková v obci Dunajská Lužná v jeho kvalite pre verejný úžitok, a to najmä pre obec Dunajská Lužná
Doručená: 5. novembra 2017
Vybavená: 1. decembra 2017
2. Zachovanie zeleného pásu na Zdravotníckej ulici
doručená: 18. januára 2017
vybavená: 24. februára 2017
3. Nedopustiť obnovenie výroby betónov, betónových zmesí a podobných výrobkov v areáli bývalej ZIPP v časti Nové Košariská, Dunajská Lužná
Doručená: 10. októbra 2018
Vybavená: 5. novembra 2018
3. Bezodkladné zriadenie autobusových zastávok na Lipovej ulici a ich zaradenie do kyvadlovej dopravy
Doručená: 18. júna 2019
Vybavená: 24. júla 2019

Výsledok kontroly:

k písm. a): Obecný úrad vedie centrálnu evidenciu podaných petícií a každá petícia má svoj osobitný spis

k písm. b): všetky petície boli vybavené v zákone stanovenom termíne,

k písm. c): podľa príslušnosti dve petície prešetrili a vybavili poslanci OZ, dve petície prešetril a vybavil stavebný úrad,

k písm. d): pri vybavovaní a prešetrovaní prijatých petícií boli dodržané postupy stanovené v zákone,

k písm. e): výsledky vybavenia petícií boli zverejnené na web sídla obce v zákone stanovenom termíne,

14. Predmet kontrolnej činnosti: : **kontrola výberu miestnej dane za ubytovanie fyzických osôb na území obce**

Všeobecné podmienky:

Miestna daň za ubytovanie je upravená v piatej časti zákone č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a poplatku za komunálny a drobný stavený odpad v znení neskorších predpisov.

V podmienkach obce je výber miestnej dane za ubytovanie podrobnejšie upravený v III. časti Všeobecne záväzného nariadenia č. 5/2015 o miestnych daniach a poplatku

Kontrola bola zameraná na:

- a) dodržanie príslušných ustanovení VZN,
- b) dodržanie termínu na odvedenie dane,

Skontrolované obdobie: rok 2018

Výsledok kontroly:

K písm. a): Dodržanie príslušných ustanovení VZN

Povinnosti prevádzkovateľa ubytovacieho zariadenia sú uvedené v III. časti VZN č. 5/2015 o miestnych daniach a poplatku. Podľa „Prehľadu o ubytovaní“, ktorý prevádzkovatelia predkladajú po skončení zdaňovacieho obdobia, ktorým je podľa VZN štvrtrok, a v ktorom je uvedený počet prenocovaní a výpočet dane, sa kontrolou dá zistiť len to, či výšku dane vypočítali správne. O tom ako si plnia ďalšie povinnosti vyplývajúce z VZN, a to

- vedenie preukaznej evidencie o ubytovaných v rozsahu stanovenom vo VZN,
- vydávanie písomného potvrdenia daňovníkovi o zaplatení dane za ubytovanie v predpísanom rozsahu,

sa nedalo zistiť, pretože v roku 2018 obecný úrad nevykonal v zmysle § 44 zákona č. 563/2009 Z. z. o správe daní v znení neskorších predpisov daňovú kontrolu u prevádzkovateľov ubytovacích zariadení zameranú na dodržiavanie týchto povinností.

K písm. b): Dodržanie termínu na odvedenie dane

Podľa § 17 ods. 1 písm. d) VZN je prevádzkovateľ povinný vybranú daň odvieť obci v lehote do 15. dňa po skončení kalendárneho štvrtroka.

Plnenie: všetci prevádzkovatelia odvedli daň za ubytovanie do 15. dňa, ale nie po skončení štvrtroka, ale po mesiacu, tak ako to bolo stanovené pred tým platným VZN.

V roku 2018 daň za ubytovanie odvádzalo obci celkom 7 ubytovacích zariadení.

15. Predmet kontrolnej činnosti: **kontrola zverejňovania súhrnných správ o zákazkách s nízkymi hodnotami na web sídle obce**

Všeobecné podmienky:

§ 117 ods. 6 zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní v znení neskorších predpisov
Podľa § 117 ods. 6 je obec povinná uverejniť v profile súhrnnú správu o zákazkách s nízkymi hodnotami, ktoré zadala za obdobie kalendárneho štvrtroka do 30 dní po skončení kalendárneho štvrtroka, v ktorej pre každú takúto zákazku uvedie najmä hodnotu zákazky, predmet zákazky a identifikáciu dodávateľa.

Kontrolované obdobie: rok 2018, I. a II. štvrtrok 2019

Kontrola bola zameraná na:

- a) zverejnenie povinných údajov stanovených v zákone,
- b) dodržanie termínu na zverejnenie Súhrnnej správy,

Výsledok kontroly:

k písm. a) a b): Obec v kontrolovanom období zverejnila do 30 dní po skončení každého kalendárneho štvrtroka súhrnnú správu o zákazkách s nízkou hodnotou v rozsahu stanovenom v zákonoch.

16. Predmet kontrolnej činnosti: **kontrola použitia a vyúčtovania dotácií poskytnutých obci na zabezpečenie preneseného výkonu štátnej správy**

Kontrolované obdobie: rok 2018

Kontrola bola zameraná na:

- a) dodržanie účelu, na ktorý bola dotácia poskytnutá,
- b) dodržanie termínu vyúčtovania,

Všeobecné podmienky:

Dotáciu je obec povinná zúčtovať do 28.2.2019 s tým, že prijaté finančné prostriedky musia byť vyčerpané do 31.12.2018.

Obec v roku 2018 dostala na zabezpečenie preneseného výkonu štátnej správy tieto dotácie:

1. Z Ministerstva dopravy a výstavby SR
 - dotácia na úsek stavebného poriadku 6 807,63 eur,
 - na vykonávanie pôsobnosti špeciálneho stavebného úradu pre miestne komunikácie 264,95 eur,

| | |
|--|-------------------|
| 2. Z Okresného úradu Bratislava | |
| - starostlivosť o životné prostredie | 558,91 eur, |
| - na výchovu a vzdelávanie detí MŠ | 14 877,00 eur, |
| - na výchovu a vzdelávanie žiakov ZŠ | 1 201 381,00 eur, |
| - na vzdelávacie poukazy | 22 061,00 eur, |
| - na školu v prírode | 595,00 eur, |
| - na asistentov učiteľa(od 1.1. do 31.8.2018) | 6 720,00 eur, |
| - na asistentov učiteľa(od 1.9. do 31.2.2018) | 3 360,00 eur, |
| - na nákup učebníc pre 2 ročník ZŠ | 370,00 eur, |
| - na lyžiarske kurzy | 4 950,00 eur, |
| 3. Z Ministerstva vnútra SR | |
| - na úseku hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov | 2 023,89 eur, |
| - na úseku registra adries | 1 846,80 eur, |
| - na úseku matrík | 13 029,32 eur, |
| 4. Z BSK | 18 530,25 eur, |
| - na opravu erbu | |
| - na detské ihrisko | |
| - výročie M.R. Štefánika | |

Výsledok kontroly:

k písm. a): obec použila pridelené finančné prostriedky na účel, na ktorý boli poskytnuté,

k písm. b): vyúčtovanie všetkých poskytnutých dotácií obec zabezpečila v stanovenom termíne.

C) Informácie pre poslancov

V priebehu roka som poslancov OZ informoval o

1. výsledku hospodárenia obce za rok 2018 (Správa č. 2/2019),
2. novele zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí (Správa č. 2/2019),
3. novom návrhu zákona o územnom plánovaní (Správa č. 3/2019),
4. zmenách v rámci ochrany verejného záujmu (Správa č. 3/2019),
5. novej podmienke pri poskytnutí dotácie od obce (Správa č. 4/2019)

D) Ostatná činnosť

1. Stanovisko k návrhu rozpočtu obce Dunajská Lužná na roky 2019 až 2021
2. Stanovisko k návrhu rozpočtovému opatreniu č. 1/2019
3. Stanovisko k návrhu rozpočtovému opatreniu č. 2/2019
4. Stanovisko k návrhu rozpočtovému opatreniu č. 3/2019
5. Stanovisko k návrhu rozpočtovému opatreniu č. 4/2019
6. Stanovisko k návrhu Záverečného účtu obce za rok 2018
7. Všeobecne záväzné nariadenie obce Dunajská Lužná č. 00/2019, ktorým sa určujú podmienky na prevádzkovanie hazardných hier v obci
8. Všeobecne záväzné nariadenie obce Dunajská Lužná č. 01/2019, ktorým sa mení Všeobecne záväzné nariadenie č. 01/2018 o určení výšky dotácie na mzdy a prevádzku na žiaka základnej umeleckej školy, na dieťa v obecnej materskej škole, v cirkevnej materskej škole a na žiaka školských zariadení so sídlom na území obce Dunajská Lužná v znení Všeobecne záväzného nariadenia č. 3/2018.

