

Zápis z kontroly Kontrolního výboru obce Trojanovice č. 01/2023 provedené na základě usnesení KV ze dne 9.5.2023

Označení kontrolního orgánu a kontrolujícího:

Kontrolní výbor Zastupitelstva obce Trojanovice

Jméno a příjmení: funkce:

Mgr. Simona Káňová předsedkyně KV

Ing. Alena Hlaváčová členka KV

Kontrolovaná osoba:

- nevedeno
- kontrola poskytnutých dotací za rok 2022

Osoba zúčastněná kontroly na straně kontrolované osoby:

- nevedeno
- kontrola poskytnutých dotací za rok 2022

Kontrolované období:

- rok 2022

Místo a datum kontroly:

- budova Obecního úřadu Trojanovice dne 15.5.2023

Předmět kontroly:

- byly kontrolovány doklady vyžádané předsedkyní KV vztahující se k poskytnutým dotacím obcí Trojanovice za rok 2022
- doklady poskytla paní Alena Janáková – zaměstnankyně obce Trojanovice

Kontrolní zjištění:

- výzva k podávání žádostí o dotace byla zveřejněna v únoru 2022 prostřednictvím Obecních novin z Trojanovic;
- žádosti o dotace bylo možno podávat ve třech oblastech – sociální oblast, zájmová činnost a studentské granty;
- žádosti o dotace byly přijímány do 11. 4. 2022;
- bylo podáno 17 žádostí o dotace; vyhověno bylo 16 žádostem o dotace; nebylo vyhověno žádosti o dotaci žadatelí Na Trojanovské pasece na projekt Zastřešená

- terasa. Důvod zamítnutí žádosti o dotaci nebyl předmětem kontroly. Rovněž nebylo předmětem kontroly následné vyrozumění žadatele o neposkytnutí dotace;
- na 22. zasedání zastupitelstva obce dne 25. 4. 2022 bylo usnesením číslo 22/16 schváleno rozdělení veřejné finanční podpory;
 - na 23. zasedání zastupitelstva obce dne 27. 6. 2022 byly usnesením číslo 23/20 schváleny Smlouvy o poskytnutí veřejné podpory v rámci Grantů 2022;
 - v rámci kontroly bylo kontrolováno:
 - o **podání žádosti o dotaci** – všechny žádosti byly podány řádně v daném termínu na předepsaném formuláři se všemi požadovanými podklady;
 - o **sepsání smlouvy o poskytnutí veřejné podpory** – nebyly zjištěny nedostatky;
 - o **vyúčtování poskytnutých dotací** – vyúčtování všech dotací bylo podáno v daném termínu s požadovanými podklady.

Závěr

Při kontrole byly zjištěny nedostatky:

FK Trojanovice 1, z.s. – žádost o dotaci byla podána na projekt „Činnost sportovní organizace“. Účel projektu dle smlouvy schválené ZO byl „Zlepšení zavlažování a kropení hrací plochy mobilním zavlažovacím systémem, doprava, travní směs, hnojivo na hřiště, tréninkové vybavení, údržba tribuny, údržba vnitřních prostor“. Smlouva mezi žadatelem FK Trojanovice a obcí Trojanovice byla podepsána 3.8.2022. Později byla obci Trojanovice doručena žádost FK Trojanovice 1 o změnu účelu poskytnutí dotace, tato žádost však neobsahuje datum, takže z ní není patrné, kdy se žadatel rozhodl změnit účel dotace. Nový účel poskytnutí dotace podle žádosti zní „Nové dětské hřiště a workoutové hřiště v areálu FK Trojanovice“. Změnu účelu schválil svým podpisem starosta obce, avšak opět není uvedeno konkrétního datum. Změna účelu nebyla projednána zastupitelstvem obce, které schválilo poskytnutí dotace na původní účel, tj. „Zlepšení zavlažování a kropení ...“ Navíc podle vyúčtování poskytnuté dotace byla faktura za montáž workoutového hřiště vystavena 12.5.2022.

Jak je možné, že žadatel podepisuje smlouvu na konkrétní účel dne 3.8.2023, ale zpětně žádá čerpání dotace na jiný účel? V této době již muselo být sportovní hřiště hotovo a zapláceno.

SDH Trojanovice – žádost o dotaci byla podána na projekt „Celoroční sportovně – vzdělávací činnost mladých hasičů“. Žádost o dotaci neobsahovala v popisu projektu žádnou informaci o tom, že z dotace budou nakupovány převážně potraviny. Celková dotace byla přidělena ve výši 40 000,-Kč. Dle vyúčtování dotace tvořil účel vynaložených prostředků na potraviny, zakoupené převážně v řetězci Kaufland, částku ve výši 24 702,-Kč.

Dle podmínek Smlouvy o poskytnutí veřejné podpory článku II. /3) je příjemce dotace povinen napsat v I. čtvrtletí následujícího roku **článek do obecních novin** o přínosu organizace pro obec Trojanovice a občany Trojanovic. Toto učinili pouze příjemci dotací: Klub seniorů pod Javorníkem, SDH Trojanovice, Muzeum Novojičínska, ČSV z.s. a Český zahrádkářský spolek. Ostatní příjemci tuto podmínku nespĺnili a dle výše zmíněné smlouvy jsou povinni podporu vrátit. Jedná se tudíž o tyto příjemce dotací: Tělovýchovná jednota Trojanovice Bystré,

Tenisový klub na Dolině, z.s., Vojtěch Petr, MVDR. Petr Lehnert, FK Trojanovice I., Diskgolf Club Frenštátsko, z.s., Stáj Bonanza, z.s., JK Trojanovice, Žasnem, z.s. a Myslivecký spolek Horečky.

Stanovisko kontrolního výboru

Kontrolní výbor doporučuje vedení obce vytvořit pravidla pro poskytování dotací minimálně v rozsahu:

- a) účel, na který mohou být peněžní prostředky poskytnuty (v souladu se Strategickým rozvojovým dokumentem obce);
- b) důvody podpory stanoveného účelu (v souladu se Strategickým rozvojovým dokumentem obce);
- c) předpokládaný celkový objem peněžních prostředků vyčleněných v rozpočtu na podporu stanoveného účelu;
- d) maximální výši dotace (v absolutní hodnotě i % spoluúčasti žadatele) v jednotlivém případě, nebo kritéria pro stanovení výše dotace;
- e) okruh způsobilých žadatelů;
- f) lhůtu pro podání žádosti;
- g) kritéria pro hodnocení žádosti;
- h) lhůtu pro rozhodnutí o žádosti;
- i) podmínky pro poskytnutí dotace nebo návratné finanční výpomoci, uznatelné náklady, doba realizace projektu, počet žádosti na jednoho žadatele;
- j) podmínky udržitelnosti;
- k) vzor žádosti, případně obsah jejích příloh;
- l) vzor vyúčtování poskytnuté dotace.

Kontrolní výbor předloží ke schválení Zastupitelstvu obce Trojanovice návrh usnesení, jehož obsahem bude vytvoření pravidel pro poskytování dotací dle výše zmíněného stanoviska.

Zápis obsahuje 3 strany.

Datum vyhotovení zápisu: 19.5. 2023.

Podpis kontrolujících:

Jméno a příjmení: funkce

podpis

Mgr. Simona Káňová předsedkyně KV

Ing. Alena Hlaváčová členka KV

Podklady pro zasedání Zastupitelstva obce Trojanovice dne 26.6.2023

Pravidla pro přidělování grantů/dotací v následujících letech

Navrhovatelé:

členové kontrolního výboru: Mgr. Simona Káňová, Ing. Alena Hlaváčová, Tomáš Střalka

Návrh usnesení:

Zastupitelstvo obce Trojanovice pověřuje starostu obce vytvořením závazných pravidel pro poskytování grantů, která budou platná od následujícího kalendářního roku.

Důvodová zpráva:

Při poskytování grantů/dotací z rozpočtu obce je podporována činnost jiných právnických a fyzických osob. Podmínky pro poskytování dotace si stanovuje obec sama, nicméně musí při stanovování a plnění těchto podmínek dodržovat zákonné mantinely. Obec zároveň váže povinnost postupovat s péčí řádného hospodáře a poskytovat dotace v souladu se svou strategií a dlouhodobými cíli.

Členové KV si kladou otázky: Podle čeho vypisuje obec grantový program? Navazuje na strategii/priority obce? (viz Strategický rozvojový dokument obce Trojanovice) Komu obec poskytuje dotace? Podle čeho jsou příjemci vybíráni? apod.

Kontrolní výbor provedením kontroly dne 15.5.2023 zjistil dílčí nedostatky při poskytování Grantů 2022 (viz zápis z kontroly kontrolního výboru č.1/2023), proto navrhuje, aby Zastupitelstvo obce Trojanovice schválilo vytvoření pravidel pro přidělování grantů/dotací minimálně v rozsahu:

- a) účel, na který mohou být peněžní prostředky poskytnuty (v souladu se Strategickým rozvojovým dokumentem obce);
- b) důvody podpory stanoveného účelu (v souladu se Strategickým rozvojovým dokumentem obce);
- c) předpokládaný celkový objem peněžních prostředků vyčleněných v rozpočtu na podporu stanoveného účelu;
- d) maximální výši dotace (v absolutní hodnotě i % spoluúčasti žadatele) v jednotlivém případě, nebo kritéria pro stanovení výše dotace;
- e) okruh způsobilých žadatelů;
- f) lhůtu pro podání žádosti;
- g) kritéria pro hodnocení žádosti;
- h) lhůtu pro rozhodnutí o žádosti;
- i) podmínky pro poskytnutí dotace nebo návratné finanční výpomoci, uznatelné náklady, doba realizace projektu, počet žádosti na jednoho žadatele;
- j) podmínky udržitelnosti;
- k) vzor žádosti, případně obsah jejích příloh;
- l) vzor vyúčtování poskytnuté dotace.