



25165/2019/KHK



KUKGHC-8034/EK/2019

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
obce Valdice, IČ: 00272311
za rok 2018**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 10.9.2018 - 11.9.2018
- 25.2.2019 - 26.2.2019

na základě písemné žádosti obce Valdice v souladu s ustanovením § 42 odst. 1 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

Zahájeno bylo dne 29.6.2018 doručením Oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření v souladu s § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. a s § 5 odst. 2 písm. b) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, ve znění pozdějších předpisů.

Místo provedení přezkoumání: Obec Valdice
Jičínská 37
507 11 Valdice

Zástupci za Obec:

- Věra Skrbková - starostka
- Lucie Kulhánková - účetní

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
Ing. Gabriela Střelečková
- kontroloři:
Jaroslav Meliš
Nikola Ottová

**Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb.
vydal Krajský úřad Královéhradeckého kraje dne 27.6.2018 a 1.8.2018.**

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Poslední kontrolní úkon (např. ukončení kontroly na místě nebo vrácení vyžádaných podkladů, ukončení prověření námitek uplatněných ve stanovisku k Návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření apod.) byl učiněn dne 26.2.2019.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Valdice byly přezkoumány následující písemnosti:

Bankovní výpis

Ve vazbě na jednotlivé prvotní účetní doklady a správnost jejich zaúčtování byly položkově kontrolovány bankovní výpisy za období květen a říjen 2018 u účtů vedených:

- běžný účet (5827541/0100) u KB, a.s.
- běžný účet (94-10714541/0710) ČNB
- účet SF (43-2711690297/0100) u KB, a.s.
- běžný účet (128670193/0300) u ČSOB, a.s.
- Spořicí účet (228902860/0300) u ČSOB, a.s

Darovací smlouvy

Dne 26.9.2018 schválilo ZO finanční dar Oblastní charitě Jičín ve výši 10.000,- Kč. Darovací smlouva ze dne 8.10.2018 předložena ke kontrole.

Dokumentace k veřejným zakázkám

V kontrolovaném období byly zadávány pouze veřejné zakázky malého rozsahu, ke kontrole byla vybrána následující:

"Snížení energetické náročnosti Obecního úřadu Valdice" - zakázka byla zadána výzvou k předložení nabídky na veřejnou zakázku malého rozsahu, hodnotícími kritérii byly stanoveny: 1. výše nabídkové ceny s dílčí váhou 85 % a 2. doba realizace stavebních prací s dílčí váhou 15 % s tím, že ve výzvě je řádně podrobně uveden postup hodnocení a metodika výpočtu dosažených bodů. Předpokládaná hodnota veřejné zakázky byla ve výzvě stanovena ve výši Kč 2.599.882,- bez DPH. Výzva byla zaslána 8 potencionálním dodavatelům a ke stanovenému termínu pro podání nabídek podali nabídku 4 oslovení uchazeči. Dle protokolu o otvírání obálek, hodnocení a posouzení nabídek ze dne 29. 3. 2018 prošly všechny nabídky kontrolou úplnosti, žádná nabídka nebyla vyřazena. Komise rozhodla, že všechny nabídky postoupené k hodnocení splnily požadavky zadavatele v zadávacích podmínkách a stanovila pořadí uchazečů v souladu se stanovenými hodnotícími kritérii s tím, že vítězem se stala firma Stav – Agency, s.r.o., s nejnižší nabídkovou cenou Kč 2.476.547,- bez DPH. Výběr uchazeče schválilo ZO na svém veřejném zasedání dne 9. 4. 2018, SOD pak byla uzavřena dne 30. 4. 2018 plně v souladu s vítěznou nabídkovou cenou, nebyla však zveřejněna na profilu zadavatele. Dodatek č. 1 k uvedené smlouvě byl uzavřen dne 30.4.2018 dodatek č. 1, schválen ZO dne 9. 4. 2018, a dále byl dne 27.9.2018 uzavřen dodatek č. 2, který byl schválen ZO dne 26. 9. 2018.

Při konečném přezkoumání hospodaření bylo zjištěno, že uvedená smlouva o dílo ani dodatek č. 1 a dodatek č. 2 nebyl řádně zveřejněn na profilu zadavatel v souladu se zákonem. K uveřejnění na profil zadavatele došlo až dne 25.2.2019.

Dále bylo zjištěno, že veřejný zadavatel neuveřejnil nejpozději do 3 měsíců od splnění smlouvy na profilu zadavatele výši skutečně uhrazené ceny za plnění smlouvy.

Faktura

Kontrolovány byly faktury přijaté i vydané v hlavní činnosti včetně správnosti jejich předpisu, vztahující se svou úhradou k bankovním výpisům za měsíc květen a říjen 2018.

Inventurní soupis majetku a závazků

Inventurní soupisy majetku a závazků obsahují všechny předepsané náležitosti, řádně dokladují zjištěné skutečné stavy. Inventarizovány byly řádně všechny účty, včetně podrozvahových a rozvahových účtů s nulovým konečným zůstatkem použitých v průběhu účetního období, zjištěné skutečné stavy souhlasí se zůstatky příslušných účtů v rozvaze. Plán inventur byl předložen, rovněž inventarizační zpráva byla řádně vyhotovena.

Vzhledem k tomu, že ověřovatelé neměli možnost zúčastnit se provádění inventarizace u hmotného majetku obce, nemohou se vyjádřit k možnosti vzniku inventurních rozdílů v této oblasti.

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu obce na rok 2018 byl v souladu s ustanovením § 11 odst. 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů vhodným způsobem a po dobu stanovenou zákonem zveřejněn, a to i způsobem umožňujícím vzdálený přístup. Na fyzické úřední desce byl zveřejněn od 30.1.2018 do 20.2.2018 a způsobem umožňujícím dálkový přístup ve stejném termínu.

Odměňování členů zastupitelstva

Kontrolou odměňování členů zastupitelstva včetně uvolněného starosty nebyly zjištěny nedostatky.

Pokladní doklad

Pokladní doklady byly kontrolovány s pokladní knihou hlavní činnosti za období květen a říjen 2018.

Pokladní kniha (deník)

Kontrolováno bylo období květen a říjen 2018 v hlavní činnosti.

Pravidla rozpočtového provizoria

Pravidla rozpočtového provizoria byla schválena na veřejné schůzi ZO dne 13.12.2017, s tím, že do doby schválení rozpočtu obce na rok 2018 budou hrazeny pouze běžné výdaje k zabezpečení plynulého chodu rozpočtového hospodaření a smluvní závazky z předchozích období.

Měsíční objem výdajů během rozpočtového provizoria byl limitován 1/12 z celkové částky rozpočtu roku 2017 zvýšeného o 15%.

V rámci rozpočtového provizoria poskytne obec příspěvkovým organizacím, které byly zřízené obcí, k zajištění jejich činnosti tyto finanční prostředky: ZŠ Valdice zůstatek z finančního příspěvku roku 2017 částku 120.000,- Kč a MŠ Valdice zůstatek z finančního příspěvku roku 2017 částku 180.000,- Kč.

Pravidla rozpočtového provizoria jsou řádně v souladu se zákonem vyvěšena na elektronické úřední desce a současně bylo oznámeno na fyzické úřední desce, kde jsou zveřejněna v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jejich listinné podoby.

Příloha rozvahy

Kontrolována byla příloha rozvahy k 30.6.2018 a k 31.12.2018, nedostatky zjištěny nebyly.

Rozpočtová opatření

Čerpání rozpočtu obec průběžně sleduje a kontroluje, případné nutné změny jsou včas v předstihu řešeny rozpočtovými opatřeními řádně schvalovanými zastupitelstvem. Do dne dílčího přezkoumání byly schváleny a provedeny 3 rozpočtová opatření, do dne konečného přezkoumání bylo schváleno a provedeno 6 rozpočtových opatření, která jsou řádně chronologicky evidována a číslována. Rozpočtová opatření jsou řádně v souladu se zákonem vyvěšena na elektronické úřední desce a současně bylo oznámeno na fyzické úřední desce, kde jsou zveřejněna v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jejich listinné podoby.

Rozvaha

Kontrolována byla rozvaha k 31.7.2018 a k 31.12.2018, nedostatky zjištěny nebyly. Skutečnosti zachycené v zůstatcích jednotlivých účtů jsou v souladu s jejich obsahovým určením.

Kontrolou obrátů účtů 401 a 403 nebyly zjištěny nedostatky, účetní operace zde proúčtované jsou v souladu s jejich obsahovým určením a stanovenými účetními postupy.

Rovněž kontrolou účtů peněžních fondů v porovnání se zdroji jejich krytí v pasivech rozvahy nebyly zjištěny disproporce, o fondech účetní jednotky tedy bylo účtováno správně. Vykazovaný zůstatek fondu souhlasí s údajem uvedeným v části F přílohy.

Schválený rozpočet

Rozpočet na rok 2018 byl po předchozím zveřejnění návrhu schválen na zasedání OZ dne 20.2.2018 jako vyrovnaný ve výši příjmů a výdajů Kč 17.600.000,-. Schválený rozpočet byl v souladu se zákonem vyvěšen na elektronické úřední desce a současně bylo oznámeno na fyzické úřední desce, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

Obec ze svého rozpočtu poskytuje řadu příspěvků na sportovní a společenské aktivity jako individuální dotace. Poskytnuté finanční příspěvky byly schváleny zastupitelstvem obce dne 20.2.2018 na základě písemných žádostí, na příspěvek jsou uzavřeny písemné smlouvy, které obsahují náležitosti požadované zákonem a je u nich prováděna kontrola vyúčtování na základě předložených dokladů.

Poskytovatel poskytl za kontrolované období dotace, které podléhají dle zákona 250/2000, § 10d odst. 1,2 zveřejnění na úřední desce způsobem umožňujícím dálkový přístup. Tyto veřejnoprávní smlouvy a jejich dodatky nad 50.000,- Kč byly zveřejněny v souladu se zákonem.

Kontrolovány např.

- TJ Sokol Valdice - dotace ve výši Kč 50.000,- na činnost. V ZO schváleno dne 20.2.2018, zveřejněno 20.3.2018
- SKP Valdice - dotace ve výši Kč 120.000,- na činnost. V ZO schváleno dne 20.2.2018, zveřejněno 20.3.2018
- SDH Valdice - dotace ve výši Kč 82.000,- na činnost. V ZO schváleno dne 20.2.2018, zveřejněno 20.3.2018

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

Bylo předloženo Rozhodnutí MŽP na realizaci akce "Snížení energetické náročnosti obecního úřadu Valdice". Termín ukončení realizace do 31.12.2019, předložení dokumentace k závěrečnému vyhodnocení akce do 31.3.2021. Výše poskytnuté dotace činí maximálně 926.062,40 Kč. Dotace přijata ve výši 926.062,17 Kč a správně proúčtována - z účtu 374 odúčtována ve prospěch účtu 403.

Smlouvy o dílo

SOD byla podepsána v souladu se schválením zastupitelstva obce.

Smlouvy o věcných břemenech

Obec (povinný) uzavřela dne 17.5.2018 Smlouvu o zřízení věcného břemene č. 7700073181_1/VB s GasNet, s. r. o., Klíšská 940/96, 400 01 Ústí nad Labem; zastoupená společností GridServices, s. r. o., Plynářská 499/1, Zábrodovice, 602 00 Brno (oprávněný); na pozemku p.č. 88/1, p.č. 96/8, p.č. 155/2, zapsaných na LV č. 10001, v k.ú. Valdice. Předmětem smlouvy je zřízení a vymezení věcného břemene - osobní služebnosti - zřízení umístění a provozování plynářského zařízení, jehož obsahem je právo vstupovat a vjíždět na služební pozemky v souvislosti se zřízením, stavebními úpravami, opravami, provozováním a odstraněním plynářského zařízení. Jednorázová náhrada byla sjednána ve výši 17.700,- Kč. V ZO byla smlouva schválena dne 20.2.2018.

Obec (povinný) uzavřela dne 31.8.2018 Smlouvu o zřízení věcného břemene č. 7700073242_1/VB s GasNet, s. r. o., Klíšská 940/96, 400 01 Ústí nad Labem; zastoupená společností GridServices, s. r. o., Plynářská 499/1, Zábrodovice, 602 00 Brno (oprávněný); na pozemku 85/14, 86/7, 86/13, 155/2, zapsaných na LV č. 10001, v k.ú. Valdice. Předmětem smlouvy je zřízení a vymezení věcného břemene - osobní služebnosti - zřízení umístění a provozování plynářského zařízení, jehož obsahem je právo vstupovat a vjíždět na služební pozemky v souvislosti se zřízením, stavebními úpravami, opravami, provozováním a odstraněním plynářského zařízení. Jednorázová náhrada byla sjednána ve výši 4.200,- Kč. V ZO byla smlouva schválena dne 18.6.2018.

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

Bezprostředně po schválení rozpočtu oznámila obec písemně svým zřízeným příspěvkovým organizacím podrobný rozpis závazných ukazatelů. Zároveň byl proúčtován předpis provozního příspěvku ve prospěch účtu 349.

Střednědobý výhled rozpočtu

Střednědobý výhled rozpočtu je sestaven na období 2019 - 2020, obsahuje všechny potřebné údaje, schválen byl na zasedání ZM dne 13.12.2017. Územní samosprávný celek zveřejnil návrh střednědobého výhledu rozpočtu na svých internetových stránkách a na úřední desce v termínu od 28.11.2018 do 13.12.2018, územní samosprávný celek zveřejnil dne 15.12.2017 schválený střednědobý výhled rozpočtu na svých internetových stránkách a současně oznámil na úřední desce, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby v souladu se zákonem.

Účetní doklad

Kontrolovány účetní doklady k uvedeným bankovním výpisům. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zařídění podle rozpočtové skladby. Účetní doklady mají patřičné náležitosti. Tyto účetní doklady byly kontrolovány v souvislosti s uvedenými bankovními výpisy za měsíc květen a říjen 2018.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Kontrolován byl výkaz k 31.7.2018 a 31.12.2018, nedostatky zjištěny nebyly.

Výkaz zisku a ztráty

Kontrolován byl výkaz k 31.7.2018 a k 31.12.2018, nedostatky zjištěny nebyly. Kontrolou vazby na výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu bylo zjištěno, že zůstatky vybraných nákladových a výnosových účtů odpovídají sumám příslušných položek RS z výkazu Fin-2-12, rozpočtová skladba byla tedy řádně dodržována.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

K dokladování kontrolovaných agend a zjištění skutečností nutných pro naplnění jednotlivých předmětů a hledisek přezkoumání byly při kontrole podpůrně využity zápisy ze zastupitelstva obce.

Závěrečný účet

Závěrečný účet obce za r. 2017 byl řádně sestaven v zákonem požadovaném rozsahu, schválen byl na veřejném zasedání ZO dne 18.6.2018 s výrokem "bez výhrad" plně v souladu s příslušným ustanovením § 17 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. Před schválením byl řádně zveřejněn na fyzické úřední desce a to od 18.4.2018 do 29.6.2018 a na elektronické úřední desce také ve stejném termínu. Účetní závěrku obce za rok 2017 schválilo zastupitelstvo na stejném zasedání jako samostatný bod jednání.

Účetní závěrku zřízených příspěvkových organizací, ZŠ a MŠ schválilo ZO jako schvalující účetní jednotka na svém zasedání také dne 18.6.2018.

Schválení všech účetních závěrek je řádně doloženo protokoly.

Schválený závěrečný účet byl v souladu se zákonem vyvěšen na elektronické úřední desce a současně bylo oznámeno na fyzické úřední desce, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby.

B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Valdice

byly zjištěny následující méně závažné chyby a nedostatky:

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

- ❖ Právní předpis: Zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů
- § 219 odst. 1 - Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků v souladu se zákonem.
 - VZ "Snížení energetické náročnosti Obecního úřadu Valdice" - Výběr uchazeče schválilo ZO na svém veřejném zasedání dne 9. 4. 2018, SOD pak byla uzavřena dne 30. 4. 2018 plně v souladu s vítěznou nabídkovou cenou, jak bylo zjištěno, při dílčím přezkoumání, nebyla však SOD zveřejněna na profilu zadavatele.
 - Dodatek č. 1 k uvedené smlouvě byl uzavřen dne 30.4.2018, a schválen ZO dne 9. 4. 2018, a dále byl uzavřen dodatek č. 2, který byl schválen ZO dne 26. 9. 2018.
 - Při konečném přezkoumání hospodaření bylo zjištěno, že uvedená smlouva o dílo ani dodatek č. 1 a dodatek č. 2 nebyl řádně zveřejněn na profilu zadavatel v souladu se zákonem. K uveřejnění na profil zadavatele došlo až dne 25.2.2019.
 - Dále bylo zjištěno, že veřejný zadavatel neuveřejnil nejpozději do 3 měsíců od splnění smlouvy na profilu zadavatele výši skutečně uhrazené ceny za plnění smlouvy.

Nebyly zjištěny závažné chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření

Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

byly zjištěny následující méně závažné chyby a nedostatky:

- ❖ Právní předpis: Zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů
- § 219 odst. 1 - Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků v souladu se zákonem.
 - VZ "Snížení energetické náročnosti Obecního úřadu Valdice" - Výběr uchazeče schválilo ZO na svém veřejném zasedání dne 9. 4. 2018, SOD pak byla uzavřena dne 30. 4. 2018 plně v souladu s vítěznou nabídkovou cenou, nebyla však zveřejněna na profilu zadavatele.

(nenapraveno)

Nebyly zjištěny závažné chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Valdice za rok 2018

byly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 sb.):

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

- ❖ Právní předpis: Zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů
- § 219 odst. 1 - Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků v souladu se zákonem.
 - VZ "Snížení energetické náročnosti Obecního úřadu Valdice" - Výběr uchazeče schválilo ZO na svém veřejném zasedání dne 9. 4. 2018, SOD pak byla uzavřena dne 30. 4. 2018 plně v souladu s vítěznou nabídkovou cenou, nebyla však zveřejněna na profilu zadavatele.
- § 219 odst. 1 - Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků v souladu se zákonem.
 - VZ "Snížení energetické náročnosti Obecního úřadu Valdice" - Výběr uchazeče schválilo ZO na svém veřejném zasedání dne 9. 4. 2018, SOD pak byla uzavřena dne 30. 4. 2018 plně v souladu s vítěznou nabídkovou cenou, jak bylo zjištěno, při dílčím přezkoumání, nebyla však SOD zveřejněna na profilu zadavatele.
 - Dodatek č. 1 k uvedené smlouvě byl uzavřen dne 30.4.2018, a schválen ZO dne 9. 4. 2018, a dále byl uzavřen dodatek č. 2, který byl schválen ZO dne 26. 9. 2018.
 - Při konečném přezkoumání hospodaření bylo zjištěno, že uvedená smlouva o dílo ani dodatek č. 1 a dodatek č. 2 nebyl řádně zveřejněn na profilu zadavatel v souladu se zákonem. K uveřejnění na profil zadavatele došlo až dne 25.2.2019.
 - Dále bylo zjištěno, že veřejný zadavatel neuveřejnil nejpozději do 3 měsíců od splnění smlouvy na profilu zadavatele výši skutečně uhrazené ceny za plnění smlouvy.

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

c5

- neodstranění nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání

II. Při přezkoumání hospodaření obce Valdice za rok 2018

se neuvádí žádná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

III. Při přezkoumání hospodaření - obce Valdice - za rok 2018

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,62 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,35 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,0 %

IV. Ověření poměru dluhu obce Valdice k průměru jeho příjmů za poslední 4 roky

Ověřili jsme poměr dluhu obce Valdice k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost. Ověření poměru dluhu k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost jsme provedli výběrovým způsobem, tak abychom získali přiměřenou jistotu, k vyslovení následujícího závěru. Z předložených podkladů vyplývá, že dluh nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Výpočet poměru dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky je uveden v Příloze č. 1, která je nedílnou součástí této Zprávy.

ÚSC prohlašuje, že účetní výkazy předložené jako podklad pro ověření poměru dluhu k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky jsou definitivní, úplné a správné a nebudou již měněny.

V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Valdice, dne 26.2.2019

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Gabriela Střelečková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

-6- Krajský úřad
Královéhradeckého kraje
odbor ekonomický
oddělení kontroly obcí a analýz



Nikola Ottová

kontrolor


.....

Pokud zde chybí některé podpisy kontrolorů uvedených na straně 1 této Zprávy, kteří se podíleli na výkonu přezkoumání, tak nebyli v době konání závěrečného přezkoumání již členy kontrolní skupiny a jejich podpis je uveden pouze v Zápise z dílčího přezkoumání hospodaření obce Valdice.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, a je možno ke zjištění v ní uvedené podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává, tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Valdice o počtu 13 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Věra Skrbková.

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce neprovozoval žádnou hospodářskou činnost, neobdržel žádné dotace z národního fondu či ostatních veřejných rozpočtů ani žádné dotace ze svého rozpočtu neposkytoval, nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel kupní, směnnou, nájemní, pachtovní, zástavní smlouvu, smlouvu o sdužení peněžních prostředků a majetkových hodnot, smlouvu o úvěru ani nehospodařil s jinými cizími zdroji, nepořídil ani neprodal žádný finanční majetek.

Poučení:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., **povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků** uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a **podat o tom písemnou informaci** přezkoumávacímu orgánu, **a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy** spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

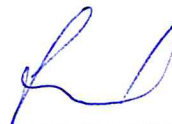
Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., **povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.**

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50.000,00 Kč.

Převzal dne: 26.2.2018

Věra Skrbková

.....
starostka



.....
podpis

OBEC VALDICE
Jičínská 37, 507 11 Valdice
IČ: 002 72 311

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Valdice	Věra Skrbková
2	1	Královéhradecký kraj	Ing. Gabriela Střelečková

KONTAKTY:

Ing. Gabriela Střelečková

727956086

gstreleckova@kr-kralovehradecky.cz

Nikola Ottová

725101265

nottova@kr-kralovehradecky.cz

Příloha č.1

Vzorec výpočtu ověření poměru dluhu obce Valdice k průměru jeho příjmů za poslední 4 roky

Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283	0,00 Kč
Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00 Kč
Směnky k úhradě	322	0,00 Kč
Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00 Kč
Krátkodobé závazky z ručení	362	0,00 Kč
Dlouhodobé úvěry	451	0,00 Kč
Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00 Kč
Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453	0,00 Kč
Dlouhodobé závazky z ručení	456	0,00 Kč
Dlouhodobé směnky k úhradě	457	0,00 Kč
Dluh Celkem		0,00 Kč

Příjem v roce 2018	21 559 262,00 Kč
Příjem v roce 2017	21 672 965,00 Kč
Příjem v roce 2016	22 958 114,00 Kč
Příjem v roce 2015	16 408 222,00 Kč
Příjmy celkem	82 598 563,00 Kč

Průměr příjmů za čtyři roky	20 649 640,75 Kč
-----------------------------	------------------

Podíl dluhu k příjmům za 4 roky	0,00%
---------------------------------	-------

60% z průměru příjmů za 4 roky	12 389 784,45 Kč
--------------------------------	------------------

Překročení v částce	0,00 Kč
Překročení v procentech	0%