



24852/2020/KHK



KUKHK-25123/EK/2019

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
obce Valdice, IČ: 00272311
za rok 2019**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 12.8.2019 - 13.8.2019
- 24.2.2020 - 25.2.2020

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 27.06.2019 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
- Lenka Jaklová - administrativní pracovnice
- Lucie Kulhánková - účetní

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
Ing. Gabriela Střelečková
- kontroloři:
Bc. Denisa Kotyzová
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 19.6.2019**

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 25.02.2020.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Valdice byly přezkoumány následující písemnosti:

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

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

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 a do konce roku bylo provedeno dalších 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.

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu obce na rok 2019 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 8.3.2019 - 28.3.2019 a způsobem umožňujícím dálkový přístup ve stejném termínu.

Pravidla rozpočtového provizoria

Pravidla rozpočtového provizoria byla schválena na veřejné schůzi ZO dne 12.12.2018, s tím, že do doby schválení rozpočtu obce na rok 2019 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 2018 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 2018 částku 120.000,- Kč a MŠ Valdice zůstatek z finančního příspěvku roku 2018 částku 220.000,- Kč.

Pravidla rozpočtového provizoria byla řádně v souladu se zákonem vyvěšena dne 19.12.2018 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.

Schválený rozpočet

Rozpočet na rok 2019 byl po předchozím zveřejnění návrhu schválen na zasedání OZ dne 25.3.2019 jako schodkový ve výši příjmů 19.620.000,- Kč, výdajů 22.120.000,- Kč a financování 2.500.000,- Kč. Schodek rozpočtu je kryt z finančních prostředků minulých let. Závazným ukazatelem rozpočtu byl stanoven objem jednotlivých paragrafů. Schválený rozpočet byl v souladu se zákonem dne 26.3.2019 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.

Střednědobý výhled rozpočtu

Střednědobý výhled rozpočtu je sestaven na období 2020 - 2021, obsahuje všechny potřebné údaje, schválen byl na zasedání ZO dne 25.3.2019. Územní samosprávný celek zveřejnil návrh střednědobého výhledu rozpočtu na svých internetových stránkách a na úřední desce v termínu od 11.3.2019 - 28.3.2019, územní samosprávný celek zveřejnil dne 28.3.2019 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.

Závěrečný účet

Závěrečný účet obce za r. 2018 byl řádně sestaven v zákonem požadovaném rozsahu, schválen byl na veřejném zasedání ZO dne 26.6.2019 s výrokem "s výhradami" 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 21.5.2019 - 26.6.2019 a na elektronické úřední desce také ve stejném termínu. Účetní závěrku obce za rok 2018 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 26.6.2019.

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.

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.

Odměňování členů zastupitelstva

Kontrolou odměňování členů zastupitelstva včetně uvolněné starostky za rok 2019 nebyly zjištěny nedostatky.

Výkaz zisku a ztráty

Kontrolován byl výkaz k 30.6.2019 a k 31.12.2019, 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.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Kontrolován byl výkaz k 30.6.2019 a k 31.12.2019, nedostatky zjištěny nebyly.

Příloha rozvahy

Kontrolována byla příloha rozvahy k 30.6.2019 a k 31.12.2019, nedostatky zjištěny nebyly.

Rozvaha

Kontrolována byla rozvaha k 30.6.2019 a k 31.12.2019. 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.

Pokladní kniha (deník)

Kontrolováno bylo období únor a listopad 2019 v hlavní činnosti.

Faktura

Kontrolovány byly faktury přijaté i vydané v hlavní činnosti včetně správnosti jejich předpisu, vztahující se svou úhradou k bankovním výpisům za měsíc únor a listopad 2019.

Účetní doklad

Kontrolovány účetní doklady k uvedeným bankovním výpisům. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitosti účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zařazení podle rozpočtové skladby. Účetní doklady mají patřičné náležitosti. Tyto účetní doklady byly kontrolovány v souvislosti s uvedenými bankovními výpisy za měsíc únor a listopad 2019.

Pokladní doklad

Pokladní doklady byly kontrolovány s pokladní knihou hlavní činnosti za období únor a listopad 2019.

Bankovní výpis

Ve vazbě na jednotlivé prvotní účetní doklady a správnost jejich zaúčtování byly položkově kontrolovány bankovní výpisy za období únor a listopad 2019 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 12.12.2018 schválilo ZO finanční dar Knihovně Václava Čtvrťka v Jičíně ve výši 29.000,- Kč. Darovací smlouva ze dne 13.2.2019 předložena ke kontrole.

Dne 12.12.2018 schválilo ZO finanční dar centru Lyra ve výši 10.500,- Kč. Darovací smlouva ze dne 17.4.2019 předložena ke kontrole.

Dne 25.3.2019 schválilo ZO finanční dar organizaci Kamarád Jičín ve výši 10.000,- Kč. Darovací smlouva ze dne 28.3.2019 předložena ke kontrole.

Dne 25.3.2019 schválilo ZO finanční dar SHČMS ve výši 10.000,- Kč. Darovací smlouva ze dne 28.3.2019 předložena ke kontrole.

Dne 25.3.2019 schválilo ZO finanční dar Domácímu hospicu Duha ve výši 5.000,- Kč. Darovací smlouva ze dne 29.4.2019 předložena ke kontrole.

Dne 25.3.2019 schválilo ZO finanční dar organizaci Apropo Jičín ve výši 20.000,- Kč. Darovací smlouva ze dne 22.5.2019 předložena ke kontrole.

Dne 25.3.2019 schválilo ZO finanční dar Mateřskému centru Kapička ve výši 5.000,- Kč. Darovací smlouva ze dne 4.4.2019 předložena ke kontrole.

Dne 26.6.2019 schválilo ZO finanční dar Sociálním službám města Hořice ve výši 8.000,- Kč. Darovací smlouva ze dne 28.6.2019 předložena ke kontrole.

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)

Dne 25.3.2019 schválen záměr prodeje pozemku č.188/2, záměr zveřejněn od 27.5. - 11.6., prodej pozemku schválen 26.6.2019 SVJ bytový dům za 95.000,- Kč, kupní smlouva uzavřena dne 22.1.2020.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

Obec ze svého rozpočtu poskytuje řadu dotací na sportovní a společenské aktivity jako individuální dotace. Poskytnuté finanční dotace byly schváleny zastupitelstvem obce dne 25.3.2019 na základě písemných žádostí, na příspěvek jsou uzavřeny písemné smlouvy, které obsahují náležitosti požadované zákonem.

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 110.000,- Kč, z toho 40.000,- Kč na Všestrannost, 25.000,- Kč na oddíl stolního tenisu - provozní výdaje, 10.000,- Kč na oddíl florbalu - provozní výdaje a 35.000,- Kč na oslavu 100 let založení Sokola. V ZO schváleno dne 25.3.2019, na základě žádosti ze dne 2.1.2019, zveřejněno 9.4.2019. Vyúčtování dotace předloženo.

- SKP Valdice - dotace ve výši 120.000,-Kč; z toho 40.000,- Kč na výkonnostní sport mládežnických družstev, 26.000,- Kč na provozní nákladu oddílu muži, 54.000,- Kč na běžné provozní náklady. V ZO schváleno dne 25.3.2019, na základě žádosti ze dne 2.1.2019, zveřejněno 9.4.2019. Vyúčtování dotace předloženo.

- SDH Valdice - dotace ve výši 108.000,- Kč; z toho 30.000,- Kč na činnost dětí a mládežnických družstev a 78.000,- na provozní a materiálové náklady. V ZO schváleno dne 25.3.2019, na základě žádosti ze dne 2.1.2019, zveřejněno na elektronické úřední desce dne 9.4.2019. Vyúčtování dotace předloženo.

Smlouvy o dílo

SOD byla podepsána v souladu se schválením zastupitelstva obce.

Dokumentace k veřejným zakázkám

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

"Kanalizace Valdice Lokalita u fotbalového hřiště" - zakázka byla zadána výzvou k předložení nabídky na veřejnou zakázku malého rozsahu, hodnotícími kritérii byly stanoveny: 1. nejnižší nabídková cena bez DPH s váhou 85% a 2. doba realizace stavebních prací s 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 3.600.000,- bez DPH. Výzva byla zveřejněna na profilu zadavatele dne 25.2.2019 a byla zaslána prostřednictvím emailové schránky 5 potencionálním dodavatelům a dalších 6 dodavatelů požádalo o podklady na základě výzvy. Dle protokolu o otevírání obálek, hodnocení a posouzení nabídek ze dne 8.3.2019 se hodnotilo 5 nabídek od uchazečů. Všechny nabídky prošly 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 NADOZ s.r.o., s nejnižší nabídkovou cenou 2.890.652,97 Kč bez DPH. Výběr uchazeče schválilo ZO na svém veřejném zasedání dne 25.3.2019, SOD pak byla uzavřena dne 2.4.2019 plně v souladu s vítěznou nabídkovou cenou, na profilu zadavatele byla zveřejněna 3.4.2019. Dodatek č. 1 k uvedené smlouvě byl uzavřen dne 14.5.2019, zveřejněn na profilu zadavatele dne 20.5.2019. Skutečně uhrazená cena díla zveřejněna dne 14.9.2019.

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.

Vnitřní předpis a směrnice

Ke kontrole byla předložena vnitřní směrnice o finanční kontrole ze dne 13.11.2018.

Výsledky kontrol zřízených organizací

Obec provedla kontrolu hospodaření s veřejnoprávními prostředky své zřízené PO MŠ Valdice a ZŠ Valdice v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě. Ke kontrole byly předloženy protokoly z této kontroly ze dne 18.6.2019 a 16.9.2019.

B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Valdice

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření

Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

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.

- Obec přijala nápravné opatření a smlouvu o dílo dodatečně zveřejnila na profilu zadavatele dne 25.2.2019. Uvedená chyba se v kontrolovaném období již nevyskytuje. (napraveno)

- § 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.

- Obec přijala nápravné opatření a smlouvu o dílo včetně dodatku č.1 a dodatku č. 2 dodatečně zveřejnila na profilu zadavatele dne 25.2.2019. Výše skutečně uhrazené ceny za

dílo byla zveřejněna na profilu zadavatele dodatečně dne 4.3.2019. Uvedená chyba se v kontrolovaném období již nevyskytuje. (napraveno)

Nebyly zjištěny závažné chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Valdice za rok 2019

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

II. Při přezkoumání hospodaření obce Valdice za rok 2019

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

III. Při přezkoumání hospodaření - obce Valdice - za rok 2019

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,06 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,57 %
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 25.02.2020

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Gabriela Střelečková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání
kontrolor

Ing. Gabriela Střelečková
Střelečková
Digitally signed by Ing.
Gabriela Střelečková
Date: 2020.02.26
15:46:44 +01'00'

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 12 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Věra Skrbková.

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce neprovozoval žádnou hospodářskou činnost, nevložil žádné peněžité či nepeněžité vklady do právnických osob, neobdržel žádné dotace z národního fondu, nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel směnňou, nájemní, pachtovní, zástavní smlouvu, smlouvu o sdružení peněžních prostředků a majetkových hodnot, smlouvu o zřízení věcného břemene, 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: 25.02.2020

Věra Skrbková

.....
starostka


.....
podpis

Rozdělovník :

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

KONTAKTY:

Ing. Gabriela Střelečková

727 956 086

gstreleckova@kr-kralovehradecky.cz

Příloha č.1

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

Název účtu	SU	
Krátkodobé úvěry	281	0,00 Kč
Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282	0,00 Kč
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 2019	22 248 898,00 Kč
Příjem v roce 2018	21 559 263,00 Kč
Příjem v roce 2017	21 672 965,00 Kč
Příjem v roce 2016	22 958 114,00 Kč
Příjmy celkem	88 439 240,00 Kč

Průměr příjmů za čtyři roky	22 109 810,00 Kč
-----------------------------	------------------

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

60% z průměru příjmů za 4 roky	13 265 886,00 Kč
--------------------------------	------------------

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