



7299/2020/KHK



KUKHK-22280/EK/2019

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
obce Mladějov, IČ: 00271845
za rok 2019**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 11. 09. 2019
- 12. 02. 2020

na základě písemné žádosti obce Mladějov 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 02.07.2019 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 Mladějov
Mladějov 45
507 45 Mladějov

Zástupci za Obec:

- Petr Hornig - starosta
- Hana Bártová - administrativní pracovnice
- Miloslava Janatková - místostarostka
- Romana Zítová - účetní

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
Ing. Vendula Hynková
- kontroloři:
Ing. Monika Kliková

**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 12. 02. 2020.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Mladějov byly přezkoumány následující písemnosti:

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

Bezprostředně po schválení rozpočtu oznámila obec písemně své zřízené příspěvkové organizaci výši závazného ukazatele - neinvestičního příspěvku na provoz a zároveň byl proúčtován jeho předpis 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, případně starostou obce. Do dne konečného přezkoumání bylo schváleno a provedeno 9 rozpočtových opatření, tato 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.

Střednědobý výhled rozpočtu

Obec předložila střednědobý výhled rozpočtu sestavený na období let 2020 až 2021, schválený v zastupitelstvu obce dne 18. 12. 2018. Střednědobý výhled rozpočtu byl zveřejněn po schválení v ZO v souladu se zákonem.

Schválený rozpočet

Rozpočet obce na rok 2019 byl schválen v zastupitelstvu obce dne 18. 12. 2018 jako schodkový ve výši příjmů Kč 9.839.918,--, výdajů Kč 19.839.918,-- a financování ve výši Kč 10.000.000,--. Schodek rozpočtu ve výši 10.000.000,- Kč je kryt přebytkem hospodaření z minulých let. Závazným ukazatelem rozpočtu jsou stanoveny paragrafy. Rozpočet dle paragrafového členění byl pořízen do výkazu FIN 2-12 v souladu se schválením. Schválený rozpočet byl zveřejněn na stránkách obce v zákonem stanoveném termínu.

Návrh rozpočtu na rok 2019 byl před schválením vhodným způsobem po dobu stanovenou zákonem zveřejněn na úřední desce obce od 30. 11. 2018 do 19. 12. 2018 a na elektronické desce obce od 30. 11. 2018 do dnešního dne.

Současně s návrhem rozpočtu na rok 2019 byla zveřejněna informace o schváleném rozpočtu a skutečném plnění rozpočtu za předcházející rok.

Závěrečný účet

Závěrečný účet včetně zprávy o přezkoumání hospodaření za rok 2018 byl projednán a schválen v zastupitelstvu obce dne 12. 3. 2019 a uzavřen vyslovením souhlasu s celoročním hospodařením obce bez výhrad. Před projednáním byl závěrečný účet v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., zveřejněn na fyzické i elektronické úřední desce, a to od 12. 2. 2019 do 13. 3. 2019.

Schválený závěrečný účet byl v souladu se zákonem zveřejněn dne 13. 3. 2019 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.

Na tomto zasedání ZO byla schválena i účetní závěrka obce a účetní závěrka zřízené příspěvkové organizace za rok 2018. Účetní závěrky jsou doloženy protokolem.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Byl předložen Výkaz o plnění rozpočtu FIN 2-12 sestavený k 30. 6. 2019 a 31. 12. 2019, kontrolou nebyly zjištěny nedostatky.

Odměňování členů zastupitelstva

Byla provedena kontrola stanovení výše odměn za výkon funkce členů zastupitelstva a nebyly zjištěny nedostatky. Výplata odměn za měsíc leden až prosinec 2019, dle předložených mzdových listů, byla provedena dle stanovení.

Účetní deník

Bylo kontrolováno zaúčtování v návaznosti na účetní doklady a bankovní výpisy za měsíc březen a prosinec 2019, nedostatky nebyly zjištěny.

Pokladní doklad

Byly kontrolovány pokladní doklady za období březen a prosinec 2019. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zatřídění podle rozpočtové skladby. Pokladní doklady mají patřičné náležitosti, jsou doloženy paragony a jsou shodné se zápisem v pokladní knize.

Účetní doklad

Byly kontrolovány účetní doklady za měsíc březen a prosinec 2019. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zatřídění podle rozpočtové skladby a nebyly zjištěny nedostatky.

Inventurní soupis majetku a závazků

Inventurní soupisy majetku a závazků obsahují všechny předepsané náležitosti, řádně dokladují zjištěné skutečné stavy. Inventovány 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.

Kniha došlých faktur

Kniha došlých faktur je vedena ručně a ověřením vedení této knihy nebyly zjištěny nedostatky.

Kniha odeslaných faktur

Kniha odeslaných faktur je vedena ručně podobě a ověřením vedení této knihy nebyly zjištěny nedostatky.

Výkaz zisku a ztráty

Kontrolován byl výkaz k 30. 6. 2019 a 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.

Příloha rozvahy

Kontrolována byla příloha rozvahy k 31. 12. 2019, nedostatky zjištěny nebyly.

Rozvaha

Kontrolována byla rozvaha k 30. 6. 2019 a 31. 12. 2019.

Bankovní výpis

Obec vede bankovní účet č. 4525541/0100 u KB, a. s., a 94-3119541/0710 u ČNB.

Pokladní kniha (deník)

Pokladní kniha je vedena ručně.

Smlouvy nájemní

Dne 26. 3. 2019 schválilo zastupitelstvo obce pronájem prostor sloužících k podnikání v budově č.p. 91 (restaurační zařízení Formanka s byty pro personál, společenský sál s jevištěm a zázemím), část přilehlého pozemku p.č. 19/2, prostory sloužící k podnikání v budově č.p. 102 (penzion Český ráj) a přilehlý pozemek p.č. 13/3 za účelem poskytování celoročních restauračních a hostinských služeb, pořádání kulturních akcí a ubytování zákazníků. Nájemné je stanoveno měsíčně ve výši 8.000,- Kč + DPH. Záměr pronájmu byl zveřejněn v termínu od 4. 3. 2019 do 25. 3. 2019 nájemní smlouva ze dne 26. 3. 2019 byla ke kontrole předložena.

Dohody o provedení práce

Obec předložila Dohodu o provedení práce uzavřenou se členem ZO podepsanou dne 27. 12. 2018. Dohoda o provedení práce je sjednána na dobu určitou od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019 - vedení knihovny v obci Mladějov s internetovou kavárnou. ZO schválilo tuto Dohodu o provedení práce dne 18. 12. 2018.

Dále obec předložila Dohodu o provedení práce uzavřenou se členem ZO podepsanou dne 2. 1. 2019. Dohoda o provedení práce je sjednána na dobu určitou od 2. 1. 2019 do 31. 12. 2019 - oprava a údržba veřejného osvětlení, oprava elektroinstalace a ostatní práce dle pokynů starosty. ZO schválilo tuto Dohodu o provedení práce dne 18. 12. 2018.

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

Obec předložila Kupní smlouvu uzavřenou s fyzickými osobami podepsanou dne 31. 10. 2019. Touto smlouvou obec prodává pozemek parc. č. 62/4 o výměře 28 m² v k.ú. Roveň u Sobotky za částku Kč 2.800,--. Návrh na vklad do KN byl učiněn dne 31. 10. 2019. Záměr prodeje byl vhodným způsobem zveřejněn na úřední desce i elektronické desce obce od 13. 3. 2019 do 1. 4. 2019. ZO schválilo tento majetkový úkon dne 28. 5. 2019. Obec předložila Kupní smlouvu uzavřenou s fyzickými osobami podepsanou dne 24. 10. 2019. Touto smlouvou obec prodává pozemek parc. č. 62/36 o výměře 30 m² a parc. č. 62/37 o výměře 33 m² vše v k.ú. Roveň u Sobotky za celkovou kupní cenu Kč 6.300,--. Návrh na vklad do KN byl učiněn dne 30. 10. 2019. Záměr prodeje byl vhodným způsobem zveřejněn na úřední desce i elektronické desce obce od 13. 3. 2019 do 1. 4. 2019. ZO schválilo tento majetkový úkon dne 28. 5. 2019.

Obec předložila Smlouvu o směně pozemků uzavřenou s fyzickou osobou podepsanou dne 3. 1. 2019. Obec předává touto smlouvou účastníku směny pozemek č. 448/11 v k.ú. Střeleč o výměře 140 m² a současně získává pozemek č. 239/69 v k.ú. Mladějov o výměře 276 m². Účastníci směny se dohodli, že výše uvedené pozemky se směňují za náhradu v celkovém výši Kč 68.000,-- ve prospěch fyzické osoby, a že správní poplatek za vklad do KN v hodnotě Kč 1.000,-- a daň z nabytí nemovitostí bude uhrazen obcí.

Záměr směny byl zveřejněn na úřední desce obce od 22. 6. 2018 do 9. 7. 2018, ZO schválilo tuto směnu dne 24. 7. 2018. Návrh na vklad do KN byl učiněn dne 13. 2. 2019.

Darovací smlouvy

Obec předložila např.

- darovací smlouvu uzavřenou dne 1. 3. 2019 s Knihovnou Václava Čtvrtka v Jičíně. Touto smlouvou obec poskytuje finanční dar ve výši 10.100,- Kč na nákup knih do výměnného fondu v rámci regionálních knihovnických služeb. ZO schválilo poskytnutí tohoto daru dne 18.12. 2018. Dar byl účtován na vrub účtu 572,
- darovací smlouvu uzavřenou dne 12. 3. 2019 s DSO Mikroregion Český ráj. Touto smlouvou obec poskytuje finanční dar ve výši 6.000,- Kč na zajištění provozu cyklobusů. ZO schválilo poskytnutí tohoto daru dne 12.3. 2019. Dar byl účtován na vrub účtu 572,
- darovací smlouvu uzavřenou dne 1. 4. 2019 s fyzickou osobou. Touto smlouvou obec poskytuje finanční dar ve výši 7.000,- Kč na motocyklové závody JAWA 50. ZO schválilo poskytnutí tohoto daru dne 12.3. 2019. Dar byl účtován na vrub účtu 572,
- darovací smlouvu uzavřenou dne 31. 7. 2019 s DSO Mikroregion Český ráj. Touto smlouvou obec poskytuje finanční dar ve výši 160.000,- Kč na činnost DSO. ZO schválilo poskytnutí tohoto daru dne 28.5. 2019. Dar byl účtován na vrub účtu 572.

Smlouvy o věcných břemenech

Obec předložila Smlouvu o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IP-12-2010314/001 uzavřenou s obchodní společností ČEZ Distribuce, a.s. zastoupenou obchodní společností AZ Elektrostav, a.s. podepsanou dne 8. 10. 2019. Jedná se o úplatné věcné břemeno - Kč 1.210,-- včetně DPH, které spočívá v právu umístit, provozovat, opravovat a udržívat zařízení distribuční soustavy na pozemcích obce parc. č. 387/11, 388/1 a 469/1 v k.ú. Roveň u Sobotky. Návrh na vklad do KN byl učiněn dne 14. 10. 2019.

Obec předložila Smlouvu o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-2016918/VB/03 uzavřenou s obchodní společností ČEZ Distribuce, a.s. zastoupenou obchodní společností SIGNALBAU a.s. zastoupenou obchodní společností RYDVAL-ELEKTRO s.r.o. podepsanou dne 17. 10. 2019. Jedná se o úplatné věcné břemeno - Kč 1.000,-- bez DPH, které spočívá v právu umístit, provozovat, opravovat a udržívat zařízení distribuční soustavy na pozemcích obce parc. č. 125/2 a 810/4 v k.ú. Mladějov. Návrh na vklad do KN byl učiněn dne 5. 11. 2019.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

Obec uzavřela dne 1. 4. 2019 Veřejnoprávní smlouvu o poskytnutí dotace s TJ Sokol Mladějov. Touto smlouvou obec poskytuje dotaci ve výši 30.000,- Kč na terénní úpravy na hřišti včetně vybudování schodů z hřiště na pergolu. Vyúčtování musí příjemce předložit do 30. 12. 2019. Dotace byla poskytnuta na základě „Žádosti o poskytnutí dotace“ ze dne 12. 11. 2018. ZO schválilo poskytnutí této dotace dne 18. 12. 2018. Dotace byla účtována prostřednictvím účtu 373 - Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery. Příjemce předložil dne 13. 12. 2019 vyúčtování dotace. Kontrolní výbor neshledal na vyúčtování nedostatky, dotace byla zúčtována na vrub účtu 572.

Obec uzavřela dne 1. 4. 2019 Veřejnoprávní smlouvu o poskytnutí dotace s Oblastní charitou Sobotka. Touto smlouvou obec poskytuje dotaci ve výši 30.000,- Kč na úhradu provozních nákladů Domova pokojného stáří Libošovice. Vyúčtování musí příjemce předložit do 30. 11. 2019. Dotace byla poskytnuta na základě „Žádosti o poskytnutí dotace“ ze dne 12. 11. 2018. ZO schválilo poskytnutí této dotace dne 18. 12. 2018. Dotace byla účtována prostřednictvím účtu 373 - Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery. Příjemce předložil dne 4. 11. 2019 vyúčtování dotace. Kontrolní výbor neshledal na vyúčtování nedostatky, dotace byla zúčtována na vrub účtu 572.

Obec uzavřela dne 1. 4. 2019 Veřejnoprávní smlouvu o poskytnutí dotace s Mysliveckým spolkem Zlatý důl Mladějov - Samšina. Touto smlouvou obec poskytuje dotaci ve výši

10.000,- Kč na úhradu nákladů spojených s nákupem krmiva pro zvěř. Vyúčtování musí příjemce předložit do 30. 11. 2019. Dotace byla poskytnuta na základě „Žádosti o poskytnutí dotace“ ze dne 17. 10. 2018. ZO schválilo poskytnutí této dotace dne 18. 12. 2018. Dotace byla účtována prostřednictvím účtu 373 - Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery. Příjemce předložil vyúčtování dotace. Kontrolní výbor neshledal na vyúčtování nedostatky, dotace byla zúčtována na vrub účtu 572.

Obec uzavřela dne 13. 2. 2019 Veřejnoprávní smlouvu o poskytnutí dotace s ČSV, z.s. Sobotka. Touto smlouvou obec poskytuje dotaci ve výši 7.000,- Kč na úhradu nákladů spojených s ošetřováním včelstev. Vyúčtování musí příjemce předložit do 30. 11. 2019. Dotace byla poskytnuta na základě „Žádosti o dotaci“ ze dne 12. 11. 2018. ZO schválilo poskytnutí této dotace dne 18. 12. 2018. Dotace byla účtována prostřednictvím účtu 373 - Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery. Příjemce předložil dne 29. 11. 2019 vyúčtování dotace. Kontrolní výbor neshledal na vyúčtování nedostatky, dotace byla zúčtována na vrub účtu 572.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

Příjmy rozpočtu roku 2019 byly posíleny např. o následující účelové dotace:

- ze SR na volby do Evropského parlamentu ve výši 58.000,- Kč, ÚZ 98348. Příjem dotace byl účtován ve prospěch účtu 374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery. Následně byla část dotace ve výši 30.676,85 Kč zúčtována ve prospěch účtu 672, nespotřebovaná část dotace ve výši 27.323,15 Kč je k 31. 12. 2019 vedena na účtu 374 a byla vrácena v rámci finančního vypořádání roku 2019,
- od ÚP na vytvoření pracovních příležitostí v rámci VPP ve výši Kč 67.742,- Kč, ÚZ 13101. Příjem dotace byl účtován ve prospěch účtu 672.

Dále obec uzavřela s Královéhradeckým krajem Smlouvu č. DS2019/03083 ze dne 9.7.2019 na zpracování projektové dokumentace "Rozšíření vodovodu Mladějov v blízkosti č.e.3". Na základě této smlouvy obec obdrží investiční dotaci ve výši 54.000,- Kč. Souhrn předpokládaných uznatelných nákladů na realizaci projektu činí 78.650,- Kč. Realizace projektu byla stanovena od 1.6.2019 do 31.5.2021. Závěrečné vyúčtování dotace musí příjemce předložit nejpozději do 30.6.2021. V roce 2019 vznikly obci v souvislosti s tímto projektem výdaje ve výši 55.660,- Kč. K 31. 12. 2019 obec neobdržela žádnou část dotace, zůstatek účtu 403 byl navýšen o částku 38.210,- Kč prostřednictvím účtu 388.

Dotace z roku 2017:

- z KHK dle Smlouvy č. DS2017/05017 ze dne 28. 11. 2017 na projekt "Dostavba vodovodu Loveč a prodloužení vodovodu Mladějov investiční dotaci ve výši 214.000,- Kč. Souhrn předpokládaných uznatelných nákladů na realizaci projektu činí 268.620,- Kč. Realizace projektu byla stanovena od 1. 5. 2017 do 30. 4. 2019. Závěrečné vyúčtování dotace musí příjemce předložit nejpozději do 30. 5. 2019. Obec v roce 2018 neobdržela žádnou část dotace. Obec neměla v roce 2018 výdaje v souvislosti s tímto projektem. Dne 29. 5. 2019 byla poskytovateli předložena Závěrečná zpráva projektu a vyúčtování. Poskytovatel tuto zprávu akceptoval, celá částka dotace byla připsána na účet obce dne 4. 6. 2019. Dotace byla zúčtována ve prospěch účtu 403.

Dokumentace k veřejným zakázkám

VZMR "Výstavba chodníku v obci Mladějov" byla zadána v souladu se Směrnicí k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu v souladu s § 6 a § 219 zák. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek. Nejvhodnější nabídku podala firma STAVBY KOŤÁTKO s.r.o. s nabídkovou cenou 694.434,73 Kč včetně DPH. Smlouva o dílo oboustranně podepsána dne 5.4.2019 byla na profilu zadavatele zveřejněna dne 9.4.2019. Cena ve Smlouvě o dílo souhlasí

s nabídkovou cenou i s fakturovanou částkou. Skutečně uhrazená výše ceny byla zveřejněna na profilu zadavatele dne 27. 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 z jednání zastupitelstva.

Výsledky kontrol zřízených organizací

Obec předložila Protokol o výsledku kontroly provedené ve zřízené PO. Kontrola byla provedena na základě pověření ze dne 4. 6. 2019. Kontrola byla provedena dne 18. 6. 2019, kontrolované období 1. 1.-31.12.2018. Předmětem kontroly bylo hospodaření PO včetně kontroly čerpání finančních prostředků poskytnutých zřizovatelem a prostředků KÚ Královéhradeckého kraje na přímé výdaje na vzdělání za rok 2018. Při kontrole nebyly zjištěny závažné chyby a nedostatky.

B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Mladějov

nebyly zjištěny 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

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Mladějov za rok 2019

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

II. Při přezkoumání hospodaření obce Mladějov za rok 2019

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

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

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,92 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,79 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

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

Ověřili jsme poměr dluhu obce Mladějov 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

Mladějov, dne 12. 02. 2020

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Vendula Hynková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....


-7- Krajský úřad
Královéhradeckého kraje
odbor ekonomický
oddělení kontroly obcí a analyz

Ing. Monika Kliková
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 Zápisě z dílčího přezkoumání hospodaření obce Mladějov.

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 Mladějov o počtu 13 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Petr Hornig.

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce neprovozoval žádnou hospodářskou činnost, nemá zřízeny peněžní fondy, nevložil žádné peněžité či nepeněžité vklady do právnických osob, nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel pachtovní, zástavní smlouvu, smlouvu o sdružení 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** přezkoumávajícímu 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 přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu 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: 12. 02. 2020

Petr Hornig

.....
starosta

OBEC MLADĚJOV
507 45 Mladějov 45
IČO 00271845, DIČ CZ00271845
Tel. 493 576 116, 724 811 696

.....
podpis

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Mladějov	Petr Hornig
2	1	Královéhradecký kraj	Ing. Vendula Hynková

KONTAKTY:

Ing. Vendula Hynková

727 873 835

vhynkova@kr-kralovehradecky.cz

Ing. Monika Kliková

725 574 382

mklikova@kr-kralovehradecky.cz

Příloha č.1

Vzorec výpočtu ověření poměru dluhu obce Mladějov 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	15 064 245,00 Kč
Příjem v roce 2018	14 329 151,00 Kč
Příjem v roce 2017	12 383 336,00 Kč
Příjem v roce 2016	11 060 885,00 Kč
Příjmy celkem	52 837 617,00 Kč

Průměr příjmů za čtyři roky	13 209 404,25 Kč
-----------------------------	------------------

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

60% z průměru příjmů za 4 roky	7 925 642,55 Kč
--------------------------------	-----------------

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

OBECNÍ ÚŘAD Mladějov, okr. Jičín		Čís. dopor.
Došle 12-02-2020		Zpracoval
Č.j.: 110/2020		Ukl. znak
Přm.		112-75