B. Tvorba a použití peněžních fondů.

Městys Mlázovice nemá zřízeny žádné peněžní fondy.

C.HOSPODÁŘSKÁ ČINNOST

Městys Mlázovice v roce 2019 neprovozoval žádnou hospodářskou činnost.

D.MAJETEK A HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ

Městys Mlázovice má zřízeny dvě příspěvkové organizace:

Domov důchodců Mlázovice

Mateřská škola Mlázovice

Hospodaření Domova důchodců za rok 2019 skončilo ziskem ve výši 218 951,59 Kč, z toho v hlavní činnosti se ziskem 199 559,59 Kč a hospodářské činnosti 19 392,- Kč. Zastupitelstvo dne 24.2.2020 schválilo převést částku 218 951,59 Kč do rezervního fondu. Krajský úřad Královéhradeckého kraje poskytl provozní dotaci ze svého rozpočtu ve výši 301 000,-Kč, MPSV prostřednictvím KK kraje 7 348 000,-, dotace zřizovatele ve výši 50 000 Kč.. Celkové náklady z hlavní činnosti činí 20 915 744,50 Kč, z hospodářské činnosti 381 376,- Kč. Výnosy z hlavní činnosti 21 115 304,09 Kč, z hospodářské činnosti 400 768,- Kč.

Na běžném účtu zůstatek k 31.12.2019 činí 3 466 800,96 Kč, pokladna 30 408,- Kč, pokladna depozitní (klientů) 29 762,- Kč, účet fondu FKSP zůstatek 101 321,79 Kč, účet depozitní klientů 3 086 958,64 Kč, spořící účet 12 519,46, rezervní fond 1 100 562,22 Kč, dary činí 390 922,88 Kč, fond odměn 50 000,-Kč, cizí prostředky jsou na depozitním účtu a v pokladně ve výši 3 116 720,64 Kč.

Mateřská škola Mlázovice skončila své hospodaření za rok 2019 se ziskem 3149,20 Kč. Zřizovatel schválil na svém jednání dne 24.2.2020 převod celého zisku do rezervního fondu. Ze státního rozpočtu prostřednictvím KÚ Královéhradeckého kraje byla poskytnuta dotace na mzdy ve výši 1 634 848,--Kč, od zřizovatele dotace na provoz ve výši 300 000-Kč. Celkové náklady v hlavní činnosti činí 2 127 175,81 Kč a výnosy 2 130 325,01 Kč. Hospodářskou činnost MŠ Mlázovice neprovozovala. Zůstatek na bankovním účtu k 31.12.2019 činí 653 739,26 Kč, pokladna 55 396,-Kč, fond kulturních a sociálních potřeb má zůstatek 17 025,38 Kč, rezervní fond 453 622,34 Kč.

E. VYÚČTOVÁNÍ FINANČNÍCH VZTAHŮ KE STÁTNÍMU ROZPOČTU A OSTATNÍM ROZPOČTŮM VEŘEJNÉ ÚROVNĚ

INVESTIČNÍ A NEINVESTIČNÍ TRANSFERY

	Poskytnuto k 31.12.2019	Použito k 31.12.2019	Vratka v průběhu roku	Vratka při finančním vypořádání
Královéhradecký kraj - dotace DD	7 649 000	7 649 000		
Královéhradecký kraj – hasiči UZ 14004	31 200	31 200		
UZ 13101 Úřad práce ČR	241 741	241 741		
Královéhradecký kraj – inv.dotace na územní plán obce	150 000	380 000		
UZ 98348 volby do EU	29 000	19 780		9 220
MMR- inv.dotace na rekonstrukci požární zbrojnice UZ 17968	375 089,20	375 089,20		
MMR- EU inv.dotace na rekonstrukci požární zbrojnice UZ 17969	6 376 516,40	6 376 516,40		
MMR - EU inv.dotace na dopravní vozidlo pro JSDH UZ 17969	1 574 815	1 574 815		

Vratka ve výši 9 220,-Kč byla uhrazena dne 17.1.2020.

F. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

KRAJSKÝ ÚŘAD KRÁLOVÉHRADECKÉHO KRAJE
Odbor ekonomický – oddělení kontroly obcí a analýz

7296/2020/KHK
KUKHK-22282/EK/2019

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městyse Mlázovice, IČ: 00271853 za rok 2019

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 30. 10. 2019
- 04. 03. 2020

na základě písemné žádosti městyse Mlázovice 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 01.07.2019 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: **Městys Mlázovice**
náměstí 4
507 58 Mlázovice

Zástupci za Městys:

- Tomáš Komárek - starosta
- Dana Brádlová - 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 04.03.2020.

Pivovarské nám. 1245
500 03 Hradec Králové

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření městyse Mlázovice byly přezkoumány následující písemnosti:

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím
Bezprostředně po schválení rozpočtu oznámil městys písemně svým zřízeným příspěvkovým organizacím výši závazného ukazatele - neinvestičního příspěvku na provoz a zároveň byl proúčtován jeho předpis ve prospěch účtu 349.

Rozpočtová opatření
Čerpání rozpočtu městys průběžně sleduje a kontroluje, případné nutné změny jsou včas v předstihu řešeny rozpočtovými opatřeními řádně schvalovanými zastupitelstvem, případně starostou městyse. Do dne konečného přezkoumání bylo schváleno a provedeno 7 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
Městys předložil střednědobý výhled rozpočtu sestavený na období let 2020 až 2021, schválený v zastupitelstvu městyse dne 17. 12. 2018. Střednědobý výhled rozpočtu byl zveřejněn po schválení v ZM v souladu se zákonem.

Návrh rozpočtu
Návrh rozpočtu na rok 2019 byl před schválením vhodným způsobem po dobu stanovenou zákonem zveřejněn na úřední desce městyse a na elektronické desce městyse od 30. 11. 2018 do 18. 12. 2018. Současně s návrhem rozpočtu na rok 2019 byla zveřejněna informace o schváleném rozpočtu a skutečném plnění rozpočtu za předcházející rok.

Schválený rozpočet
Rozpočet městyse na rok 2019 byl schválen v zastupitelstvu městyse dne 17. 12. 2018 jako přebytkový ve výši příjmů Kč 23.359.300,--, výdajů Kč 20.419.300,-- a financování Kč 2.940.000,--. 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 městyse v zákonem stanoveném termínu.

Závěrečný účet
Závěrečný účet včetně zprávy o přezkoumání hospodaření za rok 2018 byl projednán a schválen v zastupitelstvu městyse dne 24. 6. 2019 a uzavřen vyslovením souhlasu s celoročním hospodařením městyse 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 3. 6. 2019 do 25. 6. 2019. Schválený závěrečný účet byl v souladu se zákonem zveřejněn dne 28. 6. 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 zasedání ZM dne 24. 6. 2019 byla schválena i účetní závěrka obce za rok 2018. Účetní závěrka zřízených příspěvkových organizací za rok 2018 byla schválena na zasedání ZM dne 25. 2. 2019. Účetní závěrky jsou doloženy protokolem. Účetní závěrka založené obchodní společnosti byla schválena na zasedání ZM dne 20. 5. 2019.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu
Byl předložen Výkaz o plnění rozpočtu FIN 2-12 sestavený k 30. 9. 2019 a k 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, resp. v souladu s NV č. 202/2018 Sb.

Pokladní doklad
Byly kontrolovány pokladní doklady za období duben a listopad 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 duben a listopad 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. Vzhledem k tomu, že ověřovatelé neměli možnost zúčastnit se provádění inventarizace u hmotného majetku obce, nemohou se vyjádřit k možnosti vzniku inventárních rozdílů v této oblasti.

Kniha došlých faktur
Kniha došlých faktur je vedena v elektronické podobě a ověřením vedení této knihy nebyly zjištěny nedostatky.

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

Výkaz zisku a ztráty
Kontrolován byl výkaz k 30. 9. 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.

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

Rozvaha
Kontrolována byla rozvaha k 30. 9. 2019 a 31. 12. 2019, nedostatky zjištěny nebyly, skutečnosti zachycené v zůstatcích jednotlivých účtů jsou v souladu s jejich obsahovým určením. Kontrolou ročních obratů účtu 401 nebyly zjištěny nedostatky, účetní operace zde proúčtované jsou v souladu s jejich obsahovým určením a stanovenými účetními postupy.

Evidence majetku
Majetek je veden v počítači (software a Excel).

Bankovní výpis
Městys má zřízen bankovní účet č. 1161822309/0800 u České spořitelny, bankovní účet č. 94-7718541/0710 u ČNB a bankovní účet č. 279844787/0300 u Poštovní spořitelny (účet cizích prostředků).

Pokladní kniha (deník)
Pokladní kniha je vedena elektronicky.

Dohody o provedení práce
Dle sdělení zástupce městyse nebyly uzavřeny žádné dohody o provedení práce se členy zastupitelstva.

Smlouvy nájemní
Dne 24. 6. 2019 schválilo ZM dodatek č. 2 k nájemní smlouvě s obchodní společností LEDRET, s.r.o. ze dne 28. 2. 2018. Dodatkem se upravuje předmět nájmu, pronájem se navyšuje o kancelář č. 4 o výměře 32 m2, dále se navyšuje cena měsíčního nájemného o 4.400,- Kč. Výše nájemného od 1. 7. 2019 činní 8.300,- Kč/měsíc. Záměr pronájmu byl vhodným způsobem zveřejněn na úřední desce i elektronické desce obce od 4. 6. 2019 do 25. 6. 2019.
Byla předložena nájemní smlouva uzavřená dne 1. 4. 2019 se společností Mlázovické služby, s. r. o. Na základě této smlouvy městys pronajímá nebytové prostory o výměře 499,5 m2 v budově čp. 4, k. ú. Mlázovice za účelem provozování služeb veřejného stravování, provozování restaurace, prodeje potravinářských výrobků a zboží a obsluhy společenských akcí. Smlouva se uzavírá od 1. 4. 2019 na dobu neurčitou, sjednaná výše měsíčního nájemného činí 500,- Kč bez DPH. Záměr pronájmu byl vhodným způsobem zveřejněn na úřední desce i elektronické desce obce od 8. 1. 2019 do 26. 2. 2019. Uzavření této smlouvy schválilo ZM dne 25. 2. 2019.

Darovací smlouvy
Městys jako dárce uzavřel dne 13. 2. 2019 s Knihovnou Václava Čtvrtka v Jičíně Darovací smlouvu na finanční dar ve výši 11.060,- Kč na nákup knih do výměnného fondu v roce 2019. Dar byl vyplacen dne 25. 2. 2019. ZM schválilo poskytnutí tohoto daru dne 17.12.2018.
Městys jako dárce uzavřel dne 22. 8. 2019 s Oblastní charitou Jičín Smlouvu o poskytnutí daru. Finanční dar ve výši 8.000,- Kč je určen na provoz Charitní pečovatelské služby. Dar byl vyplacen dne 27. 8. 2019. ZM schválilo poskytnutí tohoto daru dne 25. 2. 2019.
Městys jako dárce uzavřel dne 26. 6. 2019 s Apropo Jičín, o.p.s. Darovací smlouvu. Finanční dar ve výši 12.000,- Kč je určen na částečnou úhradu provozních výdajů sociálních služeb Denní stacionář (7.000,- Kč) a na Osobní asistenci (5.000,- Kč). Dar byl vyplacen dne 10. 7. 2019. ZM schválilo poskytnutí tohoto daru dne 25. 2. 2019.

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

Městys předložil Kupní smlouvu uzavřenou s fyzickými osobami podepsanou dne 21. 8. 2019. Touto smlouvou městys prodává pozemky p.č. 2215/2 o výměře 29 m2 a p.č. 2187/2 o výměře 1 m2 za celkovou cenu Kč 2.359,50. Návrh na vklad do KN byl učiněn dne 23. 8. 2019. Záměr prodeje byl vhodným způsobem zveřejněn na úřední desce i elektronické desce obce od 4. 6. 2019 do 25. 6. 2019. ZM schválilo tento majetkový úkon dne 24. 6. 2019.

Městys předložil Kupní smlouvu uzavřenou s fyzickou osobou podepsanou dne 3. 9. 2019. Touto smlouvou městys prodává pozemky p.č. 1356/2 o výměře 47 m2 za celkovou cenu Kč 3.696,55. Smluvní strany se dohodly, že správní poplatek za zahájení řízení o povolení vkladu do KN uhradí kupující. Návrh na vklad do KN byl učiněn dne 18. 9. 2019. Záměr prodeje byl vhodným způsobem zveřejněn na úřední desce i elektronické desce obce od 4. 6. 2019 do 25. 6. 2019. ZM schválilo tento majetkový úkon dne 24. 6. 2019.

Dále městys uzavřel dne 19. 8. 2019 kupní smlouvu s GasNet, s.r.o. Na základě této smlouvy městys prodává pozemky p. č. 1710/2 o výměře 84 m2 a p.č. st. 417 o výměře 3 m2 v k. ú. Mlázovice za celkovou kupní cenu Kč 31.581,--. Návrh na vklad do KN byl učiněn dne 4. 9. 2019. Záměr prodeje byl vhodným způsobem zveřejněn na úřední desce i elektronické úřední desce v období od 4. 6. 2019 do 25. 6. 2019. ZM schválilo tento majetkový úkon dne 24. 6. 2019.

Městys předložil Kupní smlouvu uzavřenou s fyzickou osobou podepsanou dne 18. 10. 2019. Touto smlouvou městys kupuje pozemek č. KN 1643 o výměře 6459 m2 v k. ú. Mlázovice za cenu Kč 51.672,--. Návrh na vklad do KN byl učiněn dne 22. 10. 2019. Kupní cena byla uhrazena dne 13. 11. 2019. Zastupitelstvo města schválilo tento majetkový úkon dne 20. 5. 2019.

Městys předložil Darovací smlouvu - smlouvu o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovitým věcem se Správou silnic Královéhradeckého kraje, příspěvkovou organizací podepsanou dne 10. 6. 2019. Touto smlouvou městys bezúplatně převádí pozemky p.č. 530/5 o výměře 9 m2 a p.č. 1295/10 o výměře 12 m2. Smluvní strany se dohodly, že správní poplatek za zahájení řízení o povolení vkladu do KN uhradí Správa silnic Královéhradeckého kraje, příspěvková organizace. Záměr bezúplatného převodu byl zveřejněn na úřední desce městyse od 3. 5. 2019 do 21. 5. 2019, ZM schválilo bezúplatný převod dne 20. 5. 2019. Návrh na vklad do KN byl učiněn dne 19. 6. 2019.

Smlouvy o věcných břemenech

Městys předložil Smlouvu o zřízení věcného břemene - služebnosti uzavřenou s obchodní společností GasNet, s.r.o., zastoupenou obchodní společností GridServis, s.r.o., podepsanou dne 18. 7. 2019. Jedná se o úplatné věcné břemeno - Kč 605,-- (jednorázové), které spočívá v právu umístit, provozovat, opravovat a udržovat plynárenské zařízení na pozemcích obce parc. č. st. 71 a prac. č. 1287/1, viz geometrický plán č. 508-1178/2018. Návrh na vklad do KN byl učiněn dne 22. 7. 2019. Úhrada byla provedena dne 3. 9. 2019.

Městys předložil Smlouvu o zřízení věcného břemene uzavřenou s obchodní společností GasNet, s.r.o., zastoupenou obchodní společností GridServis, s.r.o., podepsanou dne 19. 8. 2019. Jedná se o úplatné věcné břemeno Kč 18.392,-- vč. DPH, které spočívá v právu zřídit, provozovat, opravovat a udržovat plynárenské zařízení na pozemcích obce parc. č. 1265/7 a 1712, viz geometrický plán č. 509-12484/2018. Návrh na vklad do KN byl učiněn dne 22. 8. 2019. Úhrada byla provedena dne 7. 10. 2019.

Smlouvy ostatní
Městys uzavřel dne 16. 12. 2019 Smlouvu o poskytnutí příplatku k základnímu kapitálu společnosti Mlázovické služby, s.r.o., jejímž je 100 % ním vlastníkem. Uzavření smlouvy schválilo ZM dne 16. 12. 2019, finanční prostředky byly odepsány z bankovního účtu městyse dne 17. 12. 2019.

Smlouvy o přijetí úvěru
Městys uzavřel dne 4. 1. 2018 s ČS, a.s. smlouvu o úvěru č. 0317610499 na projekt "Rekonstrukce požární zbrojnice Mlázovice". Úvěr byl poskytnut ve výši 6,683.085,- Kč. Čerpání úvěru bylo stanoveno do 1. 3. 2019. Úroková sazba je sjednána jako pevná po celou dobu trvání závazku až do dne konečné splatnosti a její výše činí 1,49 % ročně. Přijetí úvěru bylo v ZM schváleno dne 18. 12. 2017. Úvěr bude splacen jedinou splátkou v plné výši z prostředků přijaté dotace nejpozději do 31. 12. 2019. Úvěr byl sjednán bez zajištění. Zůstatek úvěru k 31. 12. 2018 činí 6,683.085,- Kč. Dne 13. 3. 2019 byl úvěr splacen.
Městys uzavřel dne 21. 3. 2019 s ČS, a.s., smlouvu o úvěru č. 0495149199 na financování projektů "Polní cesta Mlázovice" a " Dopravní automobil pro JSDH Mlázovice". Úvěrová částka byla sjednána ve výši 4,500.000,- Kč s obdobím čerpání do 31. 10. 2019. Byla sjednána pevná úroková sazba ve výši 2,25 % ročně. Městys je povinen platit úvěr jedinou splátkou v plné výši z prostředků dotace nejpozději do 31. 12. 2020. Úvěr byl sjednán bez zajištění. Přijetí úvěru bylo v ZM schváleno dne 25. 2. 2019. Zůstatek úvěru k 31. 12. 2019 činí 2,800.000,- Kč.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím
Příjmy městyse byly posíleny k 31. 12. 2019 např. o tyto účelové dotace:
- ze SR pod ÚZ 98348 na výdaje voleb do Evropského parlamentu ve výši 29.000,- Kč. Příjem dotace byl účtován ve prospěch účtu 374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery. Následně byla část dotace ve výši 19.780,- Kč zúčtována ve prospěch účtu 672, zbývající část dotace ve výši 9.220,- Kč je k 31. 12. 2019 vedena na účtu 374 a byla vrácena v rámci finančního vypořádání roku 2019,
- z rozpočtu KHK na základě Smlouvy o poskytnutí dotace z dotačního fondu KHK č. 19RRD03-0006 ze dne 2. 5. 2019 investiční dotaci ve výši 150.000,- Kč na účel "Podpora výdajů na pořízení a zpracování územního plánu v souladu s metodikou MINIS". Doba realizace projektu je stanovena na období 1. 1. 2019 - 30. 11. 2021. Závěrečná zpráva musí být poskytovateli předložena do 30. 12. 2021. Celá hodnota dotace byla připsána na účet příjemce. V roce 2019 městysu nevznikly v souvislosti s tímto projektem žádné výdaje. Dotace je vedena na účtu 472 - Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery,
- od ÚP na Aktivní politiku zaměstnanosti ve výši 241.741,- Kč, ÚZ 13101. Příjem dotace byl účtován ve prospěch účtu 672,
- z rozpočtu KHK na základě smlouvy č. SR_19_1665958 na financování běžných výdajů souvisejících s poskytováním sociální služby ve výši 7,348.000,- Kč. Dotace byla připsána na účet městyse ve třech splátkách a byla přeposlána zřízené PO. Dotace byla účtována prostřednictvím účtu 375,
- z rozpočtu KHK na základě smlouvy č. KK_19_1665958 na financování běžných výdajů souvisejících s poskytováním sociální služby ve výši 301.000,- Kč. Dotace byla připsána na účet městyse dne 2. 10. 2019 a byla přeposlána zřízené PO dne 14. 10. 2019. Dotace byla účtována prostřednictvím účtu 375.

Byla předložena Dohoda o poskytnutí dotace z Programu rozvoje venkova ČR, uzavřená dne 15. 2. 2019 se SZIF. Na základě této dohody obdrží městys dotaci ve výši 3,256.885,- Kč na úhradu výdajů projektu "Polní cesta Mlázovice". Příjemce se zavazuje dodržet termín žádosti

o platbu, který je stanoven na 15. 10. 2019. Městys projekt realizoval a dne 30. 8. 2019 odeslal poskytovateli Žádost o platbu. Dne 2. 1. 2020 poskytovatel potvrdil schválení dotace v plné výši. K 31. 12. 2019 byl o hodnotu dotace navýšen zůstatek účtu 403 prostřednictvím účtu 388. Městys v roce 2019 neobdržel žádnou část dotace, tato je vedena na účtu 955.

Dotace z r. 2018:
- z MMR dle Rozhodnutí č. 117D03O000220 (tisk 4. 6. 2018) na projekt "Dopravní automobil pro JSDH Mlázovice" investiční dotaci ve výši 1,578.282,50 Kč. Celkové náklady projektu by měly činit 1,661.350,- Kč. Realizace projektu byla stanovena do 31. 5. 2019. Předložení dokumentace k závěrečnému vyhodnocení akce bylo stanoveno do 31. 5. 2020. Forma financování je ex post. Dotace je k 31. 12. 2018 vedena na účtu 955. Současně byl k 31. 12. 2018 navýšen účet 403 o poměrnou část dotace ve výši 40.232,50 Kč. V roce 2019 obdržel městys na základě závěrečné monitorovací zprávy a zjednodušené žádosti o platbu dotaci ve výši 1,574.815,- Kč. O hodnotu dotace byl navýšen zůstatek účtu 403. Dotace byla zúčtována.

Dotace z roku 2016:
- z MMR dle Rozhodnutí č. 117D03C000169 ze dne 7. 12. 2016 na projekt "Rekonstrukce požární zbrojnice Mlázovice" investiční dotaci ve výši 6,863.084,- Kč. Celkové náklady projektu by měly činit 7,625.650,- Kč. Realizace projektu byla stanovena do 20. 12. 2018. Předložení dokumentace k závěrečnému vyhodnocení akce bylo stanoveno do 20. 12. 2019. Forma financování je ex post. Dne 15. 1. 2019 příjemce zpracoval zjednodušenou žádost o platbu dotace ve výši 6,751.605,60 Kč. K 31. 12. 2018 neobdržel městys žádnou část dotace, dotace je vedena na účtu 955. Zůstatek účtu 403 byl navýšen o hodnotu dotace. Dne 8. 3. 2019 městys obdržel dotaci ve výši 6,751.605,60 Kč. Dotace byla zúčtována.

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
Městys předložil Protokol o výsledku kontroly provedené ve zřízené PO "Domov důchodců Mlázovice". Kontrola byla provedena na základě pověření ze dne 10. 12. 2019. Kontrola byla provedena dne 11. 12. 2019, kontrolované období 1. 1. 2019 až 30. 11. 2019. Předmětem kontroly bylo vedení pokladny, kontrola přijatých dotací v roce 2019, kontrola příjmů a výdajů v průběhu roku 2019 a kontrola výsledku hospodaření. Při kontrole nebyly zjištěny chyby a nedostatky.
Městys předložil Protokol o výsledku kontroly provedené ve zřízené PO "Mateřská škola Mlázovice". Kontrola byla provedena na základě pověření ze dne 10. 12. 2019. Kontrola byla provedena dne 13. 12. 2019, kontrolované období 1. 1. 2019 až 30. 11. 2019. Předmětem kontroly bylo vedení pokladny, kontrola přijatých dotací v roce 2019, kontrola příjmů a výdajů v průběhu roku 2019 a kontrola výsledku hospodaření. Při kontrole nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření městyse Mlázovice

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 městyse Mlázovice za rok 2019

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

II. Při přezkoumání hospodaření městyse Mlázovice za rok 2019

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

III. Při přezkoumání hospodaření - městyse Mlázovice - za rok 2019

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	**0,65 %**
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	**14,15 %**
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	**2,86 %**

IV. Ověření poměru dluhu městyse Mlázovice k průměru jeho příjmů za poslední 4 roky

Ověřili jsme poměr dluhu městyse Mlázovice 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

Mlázovice, dne 04. 03. 2020

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Vendula Hynková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Vendula Hynková
Digitálně podepsal Ing. Vendula Hynková
Datum: 2020.03.04 19:30:56 +01'00'

Ing. Monika Kliková

kontrolor

Ing. Monika Kliková
Digitálně podepsal Ing. Monika Kliková
Datum: 2020.03.04 20:48:31 +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 městyse Mlázovice.

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 městyse Mlázovice o počtu 13 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Tomáš Komárek.

- V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce neprovozoval žádnou hospodářskou činnost, nemá zřízeny peněžní fondy, nevložil žádné nepeněžité vklady do právnických osob, neposkytoval žádné dotace ze svého rozpočtu, nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel směnnou, pachtovní, zástavní smlouvu, smlouvu o sdružení peněžních prostředků a majetkových hodnot, 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: 04. 03. 2020

Městys Mlázovice
Náměstí 4, 507 58 Mlázovice
IČ: 00271853
Tel.: 493 69 7 223
www.mlazovice.cz

Tomáš Komárek

....

starosta podpis

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Mlázovice	Tomáš Komárek
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 městyse Mlázovice 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	2 800 000,00 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		2 800 000,00 Kč

Příjem v roce 2019	27 579 648,00 Kč
Příjem v roce 2018	17 297 822,00 Kč
Příjem v roce 2017	21 252 197,00 Kč
Příjem v roce 2016	13 842 550,00 Kč
Příjmy celkem	79 972 217,00 Kč

Průměr příjmů za čtyři roky	19 993 054,25 Kč

Podíl dluhu k příjmům za 4 roky	14,00%

60% z průměru příjmů za 4 roky	11 995 832,55 Kč

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