

SCHVÁLENÝ ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2018

sestavený k 31.12.2018
(v Kč na dvě desetinná místa)

Obec Provodov - Šonov

IČO	272957
Adresa ulice, č.p. obec PSČ, pošta	Šonov u Nového Města nad Metují čp. 134 Provodov-Šonov - Šonov u Nového Města nad Metují 54908
Kontaktní údaje telefon fax e-mail	491474077 truneckovaz@seznam.cz

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech a v pokladně
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. Plnění rozpočtu příjmů

(výpis položek dle druhového třídění)

POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1111	Daň z příjmů fyzických osob placená plátcí	3 400 000,00	3 906 432,00	3 906 431,89
1112	Daň z příjmů fyzických osob placená poplatníky	100 000,00	100 000,00	90 267,13
1113	Daň z příjmů fyzických osob vybíraná srážkou	300 000,00	360 000,00	356 602,90
1121	Daň z příjmů právnických osob	3 000 000,00	3 300 000,00	3 274 196,15
1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	-	31 540,00	31 540,00
1211	Daň z přidané hodnoty	6 500 000,00	8 060 000,00	8 059 287,51
1334	Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fond	-	21 098,00	21 097,50
1340	Poplatek za provoz, shrom.,... a odstr. kom. odpadu	600 000,00	600 000,00	588 385,00
1341	Poplatek ze psů	30 000,00	31 500,00	31 500,00
1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	-	2 055,00	2 055,00
1344	Poplatek ze vstupného	-	300,00	300,00
1345	Poplatek z ubytovací kapacity	20 000,00	38 106,00	38 106,00
1361	Správní poplatky	10 000,00	12 000,00	11 950,00
1381	Daň z hazardních her s výj. dílčí daně z tech. her	40 000,00	70 663,00	70 662,72
1382	Zrušený odvod z loterií a pod.her kromě výh.hr.př.	20 000,00	23 300,00	23 291,45
1511	Daň z nemovitých věcí	800 000,00	994 051,00	994 050,57
1xxx	Daňové příjmy	14 820 000,00	17 551 045,00	17 499 723,82
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	30 000,00	44 774,00	44 774,00
2112	Příjmy z prod. zboží (již nakoup. za úč. prodeje)	1 400,00	1 400,00	-
2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	-	24 200,00	24 200,00
2131	Příjmy z pronájmu pozemků	135 000,00	135 000,00	131 962,00
2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí	211 600,00	236 201,00	227 001,00
2141	Příjmy z úroků (část)	1 000,00	1 000,00	500,20
2142	Příjmy z podílů na zisku a dividend	-	1 594,00	1 594,00
2222	Ost. příjmy z fin. vypoř.předch. let od jin.veř.ro	-	5 237,00	5 237,00
2321	Přijaté neinvestiční dary	7 000,00	21 000,00	21 000,00
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	-	2 000,00	2 000,00
2xxx	Nedaňové příjmy	386 000,00	472 406,00	458 268,20
3113	Příjmy z prodeje ostatního hmotného dlouhodob.maje	-	100 000,00	100 000,00
3xxx	Kapitálové příjmy	-	100 000,00	100 000,00
Vlastní příjmy (třídy 1+2+3)		15 206 000,00	18 123 451,00	18 057 992,02
4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	-	67 981,00	67 981,00
4112	Neinv.př.transfery ze SR v rámci souhr.dot.vztahu	-	244 900,00	244 900,00
4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	-	1 104 966,20	1 104 966,20
4134	Převody z rozpočtových účtů	-	-	113 000,00
4138	Převody z vlastní pokladny	-	-	452 000,00
4xxx	Přijaté transfery	-	1 417 847,20	1 982 847,20
Rozpočtové příjmy (třídy 1+2+3+4)		15 206 000,00	19 541 298,20	20 040 839,22

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle druhového třídění)

POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	1 550 000,00	1 453 907,00	1 453 907,00
5021	Ostatní osobní výdaje	131 200,00	174 585,00	171 985,00
5023	Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů	1 050 000,00	942 253,00	942 253,00
5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	540 000,00	513 180,00	504 102,00
5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	242 000,00	221 456,00	210 304,00
5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	6 000,00	6 000,00	4 848,00
5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	-	1 712,00	1 712,00
5131	Potraviny	-	481,00	481,00

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle druhového třídění)

POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5132	Ochranné pomůcky	25 000,00	30 000,00	28 512,00
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	14 000,00	12 268,00	12 268,00
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	415 000,00	39 312,00	39 312,00
5139	Nákup materiálu j.n.	280 200,00	350 723,00	337 841,75
5151	Studená voda	7 400,00	16 158,00	15 884,00
5154	Elektrická energie	331 000,00	329 558,00	325 304,00
5155	Pevná paliva	20 000,00	26 472,00	26 472,00
5156	Pohonné hmoty a maziva	125 000,00	125 314,00	123 900,00
5161	Poštovní služby	5 000,00	5 305,00	5 042,00
5162	Služby elektronických komunikací	18 000,00	18 000,00	15 932,83
5163	Služby peněžních ústavů	25 000,00	41 037,00	41 021,20
5164	Nájemné	10 000,00	16 180,00	16 180,00
5166	Konzultační, poradenské a právní služby	77 500,00	107 683,00	106 317,00
5167	Služby školení a vzdělávání	8 000,00	9 840,00	8 140,00
5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	60 000,00	62 783,00	62 782,55
5169	Nákup ostatních služeb	1 265 600,00	1 338 466,00	1 337 891,74
5171	Opravy a udržování	4 573 500,00	5 199 990,70	5 114 213,66
5173	Cestovné	1 500,00	8 448,00	8 448,00
5175	Pohoštění	25 600,00	31 546,00	31 546,00
5179	Ostatní nákupy j.n.	8 000,00	9 841,00	9 840,60
5194	Věcné dary	40 000,00	32 300,00	26 452,00
5213	Neinv.transfery nefin.podnik.subjektům-práv.osobám	-	9 962,30	9 962,27
5222	Neinvestiční transfery spolkům	121 400,00	136 324,00	136 324,00
5223	Neinv.transfery církvím a náboženským společnostem	-	100 000,00	100 000,00
5229	Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím	11 000,00	41 000,00	39 880,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	2 400,00	2 400,00	2 400,00
5329	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovň	138 270,00	142 085,00	142 085,00
5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	1 100 000,00	1 225 000,00	1 225 000,00
5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac	-	1 104 966,20	1 104 966,20
5339	Neinvestiční transfery cizím příspěvkovým organ.	28 255,00	23 255,00	23 255,00
5341	Převody vlast. fondům hospodářské(podnikat.)činnos	-	779 301,44	779 301,44
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	-	-	453 000,00
5348	Převody do vlastní pokladny	-	-	112 000,00
5361	Nákup kolků	-	1 000,00	1 000,00
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	-	1 295,00	1 295,00
5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům	-	32 440,00	32 440,00
5492	Dary obyvatelstvu	10 000,00	17 500,00	15 000,00
5901	Nespecifikované rezervy	2 640 175,00	-	-
5xxx	Běžné výdaje (třída 5)	14 906 000,00	14 741 327,64	15 160 802,24
6121	Budovy, haly a stavby	300 000,00	493 586,00	493 586,00
6122	Stroje, přístroje a zařízení	-	1 138 490,00	1 138 489,00
6xxx	Kapitálové výdaje (třída 6)	300 000,00	1 632 076,00	1 632 075,00
Rozpočtové výdaje		15 206 000,00	16 373 403,64	16 792 877,24
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ (Příjmy - Výdaje)		-	3 167 894,56	3 247 961,98

III. Financování

(zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska			
Krátkodobé vydané dluhopisy	+ 8111	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	- 8112	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8113	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	- 8114	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/- 8115	3 167 894,56-	3 247 961,98-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8117	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8118	-	-
Dlouhodobé financování z tuzemska			
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8121	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8122	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8123	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8124	-	-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8125	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8127	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8128	-	-
Krátkodobé financování ze zahraničí			
Krátkodobé vydané dluhopisy	+ 8211	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	- 8212	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8213	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	- 8214	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/- 8215	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8217	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8218	-	-
Dlouhodobé financování ze zahraničí			
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8221	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8222	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8223	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8224	-	-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8225	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8227	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8228	-	-
Opravné položky k peněžním operacím			
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru	+/- 8901	-	-
Nerealizované kurzové rozdíly	+/- 8902	-	-
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek	+/- 8905	-	-
Financování (součet za třídu 8)		- 3 167 894,56-	3 247 961,98-

IV. Stavy a obraty na bankovních účtech a v pokladně

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Stav ke konci vyk. období
Základní běžný účet ÚSC	8 441 962,45	3 250 881,98	11 692 844,43
Běžné účty fondů ÚSC	-	-	-
Běžné účty celkem	8 441 962,45	3 250 881,98	11 692 844,43
Pokladna	19 877,00	2 920,00-	16 957,00

V. Peněžní fondy - informativně

Název bankovního účtu	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek	-	-	-
Příjmy celkem	-	-	-
Výdaje celkem	-	-	-
Obrat	-	-	-
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)	-	-	-
Změna stavu	-	-	-
Financování - třída 8	-	-	-

VI. Majetek

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Software	20 229,30	-	20 229,30
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	60 751,00	-	60 751,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	373 890,00	-	373 890,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	63 534 633,34	2 009 972,00	65 544 605,34
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmot. MV	3 643 158,00	1 093 489,00	4 736 647,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 165 290,10	113 630,00-	2 051 660,10
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	7 974 455,58	694 043,00	8 668 498,58
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	634 921,50	447 522,00	1 082 443,50
Dlouhodobý finanční majetek			
Termínované vklady dlouhodobé	1 554 850,25	1 364,58	1 556 214,83
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	1 875 000,00	-	1 875 000,00
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k software	19 677,30-	203,00-	19 880,30-
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	60 751,00-	-	60 751,00-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	48 100,00-	44 400,00-	92 500,00-
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	17 171 879,00-	1 744 560,33-	18 916 439,33-
Oprávký k samost. HM věcem a souborům HM věcí	1 360 725,00-	216 035,00-	1 576 760,00-
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	2 165 290,10-	113 630,00	2 051 660,10-
Materiál			
Materiál na skladě	70 356,00	27 144,00-	43 212,00
Opravné položky k dlouhodobému hmotnému majetku			
OP k pozemkům	24 900,00-	-	24 900,00-

VII. Vyúčtování fin. vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4134	Převody z rozpočtových účtů	-	-	113 000,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	2 400,00	2 400,00	2 400,00
5329	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně	138 270,00	142 085,00	142 085,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	-	-	453 000,00

VII. Vyúčtování fin. vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
---------	------	--------------------	---------------------	------------

VIII. Vyúčtování fin. vztahů ke st. rozpočtu, st. fondům a národnímu fondu

UZ	POL	Název položky	Rozpočet po změnách		Skutečnost	
			Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
33063	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	1 104 966,20	x	1 104 966,20	x
33063	5336	Neinvest.transfery zřízeným	x	1 104 966,20-	x	1 104 966,20
33063			1 104 966,20	1 104 966,20-	1 104 966,20	1 104 966,20
98008	4111	Neinvestiční přijaté transf.z	22 981,00	x	22 981,00	x
98008	5021	Ostatní osobní výdaje	x	21 842,00-	x	21 842,00
98008	5161	Poštovní služby	x	305,00-	x	305,00
98008	5173	Cestovné	x	104,00-	x	104,00
98008	5175	Pohoštění	x	2 808,00-	x	2 808,00
98008			22 981,00	25 059,00-	22 981,00	25 059,00
98071	2222	Ost. příjmy z fin. vypoř.předch. let od	-	x	5 237,00	x
98071		Účel. dot. na výdaje při volbách do	-	-	5 237,00	-
98187	4111	Neinvestiční přijaté transf.z	45 000,00	x	45 000,00	x
98187	5021	Ostatní osobní výdaje	x	45 363,00-	x	45 363,00
98187	5139	Nákup materiálu j.n.	x	154,00-	x	154,00
98187	5173	Cestovné	x	197,00-	x	197,00
98187	5175	Pohoštění	x	3 744,00-	x	3 744,00
98187			45 000,00	49 458,00-	45 000,00	49 458,00

IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
obce Provodov-Šonov, IČ: 00272957
za rok 2018

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:
- 17.10.2018 - 18.10.2018
- 15.4.2019 - 16.4.2019

na základě písemné žádosti obce Provodov-Šonov 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 12.07.2018 doručením Oznamení 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 Provodov-Šonov

Provodov - Šonov 134

549 08 Provodov - Šonov

Zástupci za Obec:

- Ing. Josef Kulek - starosta obce

- Zuzana Truněčková - účetní

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:

Bc. Jaroslava Macháčová

- kontroloři:

Libuše Vacková

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 27.6.2018.

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 16.04.2019.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Provodov-Šonov byly přezkoumány následující písemnosti:

Bankovní výpis

Ve vazbě na jednotlivé prvotní účetní doklady a správnost zaúčtování byly položkově kontrolovány bankovní výpisy u účtů vedených u:

- KB, a.s. č. ú. 25825551/0100 - ZBU - za období květen a říjen 2018 a nebyly zjištěny nedostatky.
- KB, a.s. č. ú. 107-535690247/0100 - spořicí účet za období leden až prosinec 2018 a nebyly zjištěny nedostatky.
- Moneta Money Bank, a.s. č. ú. 191916520/0600 - termínovaný vklad - za období leden až prosinec 2018 a nebyly zjištěny nedostatky.
- Moneta Money Bank, a.s. č. ú. 191802267/0600 - účet hospodářské činnosti - za období leden až prosinec 2018 a nebyly zjištěny nedostatky.
- ČNB č. ú. 94-919551/0710 - ZBU za období leden až prosinec 2018 a nebyly zjištěny nedostatky.

Darovací smlouvy

Obec obdržela několik finančních darů, např.

- smlouva o poskytnutí sponzorského daru ve výši 1 000,- Kč, viz smlouva ze dne 1.6.2018.
- smlouva o poskytnutí sponzorského daru ve výši 5 000,- Kč, viz smlouva ze dne 29.5.2018.
- darovací smlouva na nákup sportovního vybavení ve výši 6 000,- Kč, viz smlouva ze dne 18.4.2018.

Obec uzavřela několik darovacích smluv, jejichž poskytnutí bylo schváleno v ZO. Namátkově kontrolovány smlouvy:

- darovací smlouva ze dne 14.3.2018 uzavřená s organizací Dobrá dědina ve výši 5 000,- Kč na provoz činnosti s dětmi a mládeží
- darovací smlouva ze dne 5.9.2018 uzavřená s Oblastní charitou Červený Kostelec ve výši 5 000,- Kč středisku Hospic Anežky České
- darovací smlouva ze dne 14.3.2018 uzavřená s Euroregionem Glacensis ve výši 500,- Kč.
- jednorázový příspěvek ve výši 7 500,- Kč pro žáky 1. třídy na školní potřeby.

Faktura

Kontrolovány byly faktury přijaté i vydané, včetně správnosti jejich předpisu, vztahující se svou úhradou k uvedeným bankovním výpisům za příslušné období 2018. Nedostatky zjištěny nebyly.

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 na r. 2018 byl před jeho schválením v zákonem stanoveném rozsahu řádně vyvěšen na úřední i elektronické desce v souladu se zákonem od 9.11.2017 do 27.11.2017.

Odměňování členů zastupitelstva

Kontrolováno odměňování uvolněného starosty a neuvolněných členů zastupitelstva za období leden až prosinec 2018. Odměny jsou schváleny a vypláceny v souladu s NV č. 318/2017 Sb. ve znění pozdějších předpisů.

Pokladní doklad

Pokladní doklady byly kontrolovány s pokladní knihou hlavní činnosti za období květen a říjen 2018 a hospodářské činnosti za období leden až červen, říjen až prosinec 2018 a nebyly zjištěny nedostatky.

Pokladní kniha (deník)

Předloženy pokladní knihy hlavní činnosti za období květen a říjen 2018 a hospodářské činnosti za období leden až červen, říjen až prosinec 2018, knihy jsou vedeny v písemné podobě.

Příloha rozvahy

Předložen výkaz přílohy rozvahy sestavený k 30.9.2018 a k 31.12.2018.

Rozpočtová opatření

Rozpočtové změny byly prováděny rozpočtovými opatřeními č. 1 - 9, která byla schválena v ZO. Rozpočtová opatření jsou řádně v souladu se zákonem vyvěšena na elektronické úřední desce a současně byla vyvěšena na fyzické úřední desce.

Rozvaha

Kontrolována byla rozvaha k 30.9.2018 a k 31.12.2018, nedostatky zjištěny nebyly, skutečnosti zachycené v zůstatcích jednotlivých účtů jsou v souladu s jejich obsahovým určením.

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

Schválený rozpočet

Rozpočet na r. 2018 byl schválen ZO dne 27.11.2017 jako vyrovnaný ve výši příjmů

15 206 000,- Kč a výdajů ve výši 15 206 000,- Kč. Jako závazné ukazatele rozpočtu zastupitelstvo stanovilo objem paragrafů RS. Schválený rozpočet byl v souladu se zákonem vyvěšen na elektronické úřední desce od 30.11.2017 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 v kontrovaném období ze svého rozpočtu poskytla několik příspěvků, namátkově kontrolováno:

- Poskytnutí příspěvku ve výši 30 000,- Kč, Sokolu Provodov, z.s. na projekt výchova dětí ke sportu, smlouva ze dne 14.3.2018

- Poskytnutí příspěvku ve výši 80 000,- Kč, Sokolu Provodov na údržbu fotbalového hřiště a energií spojených s užíváním hřiště, smlouva ze dne 14.3.2018.

- Poskytnutí příspěvku ve výši 100 000,- Kč, Římskokatolické farnosti - děkanství v Novém Městě nad Metují na obnovu střechy kostela, smlouva ze dne 25.4.2018.

Žádosti a smlouvy mají potřebné náležitosti. Poskytnutí těchto individuálních příspěvků schváleno v zastupitelstvu obce. Smlouvy jsou zveřejněny na úřední desce umožňující dálkový přístup obce v souladu se zákonem. Dotace byly vyúčtovány a jsou proúčtovány na účtu 572.

Dále obec ze svého rozpočtu poskytovala členské příspěvky MAS, SMOČR, SMS, DSO Novoměstsko a DSO 1866 nebo Městu Nové Město nad Metují za přestupky. Tyto příspěvky jsou také smluvně podloženy a byly proúčtovány na nákladový účet 572.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

Příjmy obce byly posíleny k 31.12.2018 o tyto účelové dotace:

- účelovou dotaci ze SR na volby Prezidenta ČR pod ÚZ 98008 ve výši 22 981,- Kč. Dotace byla plně vyčerpána a požadavek na doplatek ve výši 2 078,- Kč je veden na účtu 346. Celkem tedy bylo na výnosový účet 672 proúčtováno 25 059. Dotace nebyla předmětem kontroly

- účelovou dotaci ze SR na volby do Senátu ČR a zastupitelstev obcí pod ÚZ 98187 ve výši 45 000,- Kč. Dotace byla plně vyčerpána a požadavek na doplatek ve výši 4 458,- Kč je veden na účtu 346. Celkem tedy bylo na výnosový účet 672 proúčtováno 49 458. Dotace nebyla předmětem kontroly

- průtokovou dotaci z rozpočtu MŠMT ČR pod ÚZ 33063 ve výši 1 104 966,20 Kč na projekt "Zvyšování a zlepšení kvality výuky na ZŠ a MŠ Provodov - Šonov" ve prospěch ZŠ a MŠ Provodov - Šonov. Prostředky byly obratem poukázány příjemci dotace.

Smlouvy nájemní

Obec uzavřela jeden dodatek ke smlouvě o pronájmu nebytových prostor a několik dohod o užívání pozemku a jednu občanskoprávní smlouvu, z nichž namátkově kontrolováno.

- obec jako pronajímatel uzavřela dne 14.6.2018 dodatek č. 6 ke smlouvě o nájmu nebytových prostor ze dne 18.3.2013. S účinností od 1.6.2018 se mění výše nájemného, která bude činit 6 000,- Kč /měsíc. Výše nájemného byla schválena na zasedání RO dne 13.6.2018.

- obec jako pronajímatel uzavřela dne 2.10.2018 smlouvu o nájmu nebytových prostor. Předmětem této smlouvy je pronájem vodního díla - rybníka na pozemku p.č. 75 v k.ú. Provodov za účelem rybaření. Nájem se sjednává na dobu neurčitou s výpovědní lhůtou 1 rok k datu 31.12. daného roku. Nájemné se sjednává ve výši 100,- Kč ročně a je splatné 31.3. daného roku. Záměr pronájmu byl zveřejněn od 13.9.2018 do 1.10.2018. Smlouva byla schválena RO dne 1.10.2018.

- obec jako vlastník pozemku uzavřela dne 14.6.2018 dohodu o užívání pozemku. Jelikož obec má povinnost chovat se jako řádný hospodář, přenechává dle smlouvy do užívání 100 m2 pozemku a vyjadřuje souhlas se zpevněním plochy pro parkování vozidel, neboť tyto pozemky byly neudržované. V případě ukončení nájemního vztahu se pozemek uvede do původního stavu. Výše poplatku se sjednává ve výši 10,- Kč /rok a je splatný do 31.3. daného roku. Záměr byl zveřejněn od 25.5.2018 do 14.6.2018. Dohoda o užívání byla schválena v RO dne 13.6.2018.

- obec jako vlastník pozemku uzavřela dne 26.2.2018 dohodu o užívání pozemku. Obdobně jako u předešlé dohody

obec v rámci řádného hospodáře, přenechává dle smlouvy do užívání 130 m2 pozemku a vyjadřuje souhlas se zpevněním plochy pro parkování vozidel, neboť tyto pozemky byly neudržované. V případě ukončení nájemního vztahu se pozemek uvede do původního stavu. Výše poplatku se sjednává ve výši 1,- Kč /rok a je splatný do 31.3. daného roku. Záměr byl zveřejněn od 5.2.2018 do 22.2.2018. Dohoda o užívání byla schválena v RO dne 21.2.2018.

Ověřovatelé doporučují v obdobných případech jako jsou výše uvedené dohody, uzavírat s ohledem na jejich obsah nájemní smlouvy. Toto doporučení vyplývá i ze skutečnosti, že v předmětných dohodách je používána různorodá terminologie, např.: "případné ukončení nájemního vztahu" nebo "je dohodnuta výše poplatku".

V následujícím kontrolovaném období obec uzavřela jednu nájemní smlouvu na pronájem části p.p. 309/1 v k.ú. Provodov o výměře 15 m2. Smlouva byla uzavřena dne 6.12.2018, schválena byla v RO dne 5.12.2018 s záměr pronájmu byl zveřejněn od 2.11.2018 do 6.12.2018.

Smlouvy o věcných břemenech

Obec v kontrolovaném období uzavřela jednu smlouvu o zřízení věcného břemene:

- obec jako povinná uzavřela dne 11.7.2018 Smlouvu o zřízení služebnosti s ČEZ Distribuce, a.s. . Služebnost spočívá v provozování distribuční soustavy na pozemku p.p.č. 693/1, 713/1 a 591/2 v k.ú. Provodov - Šonov. Jednorázová úhrada za zřízení služebnosti byla dohodnuta ve výši 24 200,-Kč. Faktura byla ke dni kontroly uhrazena. Zřízení služebnosti schválilo ZO dne 28.5.2018.

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

Obec stanovuje své příspěvkové organizaci ZŠ a MŠ Provodov - Šonov závazné ukazatele formou oznámení, kde je stanovena celková výše příspěvku. Pro rok 2018 je stanoven závazný ukazatel v celkové výši 1 100 000,- Kč, schváleno v ZO dne 27.11.2017, PO oznámeno 29.1.2018. V ZO dne 3.9.2018 schválili navýšení neinvestičního příspěvku na provoz a to o 75 000,- Kč své příspěvkové organizaci ZŠ a MŠ Provodov - Šonov.

Střednědobý výhled rozpočtu

Střednědobý výhled rozpočtu je sestaven na období r. 2019 - 2021, obsahuje všechny potřebné údaje v souladu se zákonem. Před schválením byl střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn na internetových stránkách od 9.11.2017 do 27.11.2017 a je stále zveřejněn.

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 příslušné období 2018.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Předložen výkaz Fin 2-12M sestavený k 30.9.2018 a k 31.12.2018.

Výkaz zisku a ztráty

Kontrolován byl výkaz k 30.9.2018 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 až na bezvýznamné odchylky, které byly opraveny v průběhu kontroly, odpovídají sumám příslušných položek RS z výkazu Fin-2-12, rozpočtová skladba byla tedy řádně dodržována.

Výsledky kontrol zřízených organizací

Obec Provodov - Šonov provedla kontrolu hospodaření ZŠ a MŠ Provodov - Šonov dne 31.1.2018. V kontrolovaném období za rok 2017 nebyly shledány žádné nedostatky.

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

K dokladování kontrolovaných agend a zjištění skutečností nutných pro naplnění jednotlivých předmětů a hledisek přezkoumání byly při kontrole podpůrně využity zápisy a usnesení ze zasedání rady obce ze dne 17.1.2018, 21.2.2018, 4.4.2018, 16.5.2018, 13.6.2018, 20.6.2018, 12.9.2018, 1.10.2018, 5.12.2018.

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 a usnesení ze zasedání zastupitelstva obce ze dne 27.11.2017, 29.1.2018, 12.3.2018, 23.4.2018, 28.5.2018, 18.6.2018, 3.9.2018, 1.10.2018, 31.10.2018, 26.11.2018, 17.12.2018.

Závěrečný účet

Závěrečný účet obce za rok 2017 byl sestaven, projednán a schválen v zastupitelstvu obce dne 18.6.2018 s výrokem "bez výhrad". Návrh ZÚ byl před projednáním po dobu stanovenou zákonem zveřejněn na úřední i na elektronické desce obce. Schválený ZÚ je stále zveřejněn v souladu se zákonem a to od 18.5.2018.

Zastupitelstvo obce tentýž den projednalo a schválilo také účetní závěrku obce za rok 2017. Účetní závěrku příspěvkové organizace ZŠ a MŠ za rok 2017 schválila rada obce na svém zasedání dne 16.5.2018.

B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Provodov-Šonov

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 Provodov-Šonov za rok 2018

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

II. Při přezkoumání hospodaření obce Provodov-Šonov za rok 2018

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

III. Při přezkoumání hospodaření - obce Provodov-Šonov - za rok 2018

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,04 %

b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,89 %

c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0,00 %

IV. Ověření poměru dluhu obce Provodov-Šonov k průměru jeho příjmů za poslední 4 roky

Ověřili jsme poměr dluhu obce Provodov-Šonov 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.

X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem

XI. Ostatní doplňující údaje

Dokumentace k veřejným zakázkám

1. „Stavební úpravy a přístavba MŠ Provodov – Šonov“

Akce je spolufinancována z MMR ČR - poskytovatel dotace - viz Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace č. 117D03O000883, ze dne 25. 1. 2019, souhrn financování – 2 000 000,- Kč, dotace ve výši – 1 900 000,- Kč, financování – ex post, dosud (ke dni 1. 4. 2019) bez případné veřejnosprávní kontroly ze strany poskytovatele dotace;

- akce je pod kontrolou poskytovatele dotace, a proto byla zvolena namátková kontrola, se zaměřením zejména na plnění povinností zadavatele dle ustanovení § 6 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek (dále též i „ZZVZ“) - minimalizace případných rizik – viz odkaz zejména na ustanovení § 3, § 10 odst. 4 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále též i „ZOP“), pro přezkoumávaný subjekt – viz případné vrácení - krácení dotace; porušení rozpočtové kázně, což může mít pro zadavatele (obec) dopad na výsledek hospodaření; předmětem kontroly nejsou specifické podmínky programu či jiné programové dokumenty - viz gesce poskytovatele, výzva k podání nabídky – ze dne 29. 1. 2018, vyvěšeno na stacionární úřední desce obce dne 5. 2. 2018 (sejmuto dne 5. 3. 2018), na elektronické úřední desce vyvěšeno dne 2. 2. 2018 – ověřovatelé doporučují zadavateli, aby informace na obou úředních deskách byly zveřejňovány souběžně, tj. ve stejný den (srovnejte např. viz odkaz na webové stránky MV ČR:

<https://cse.google.com/cse?cx=015489265366623571386%3Aizzrwwg3bmqm&q=%C3%BA%C5%99edn%C3%AD+desk+a+obce&ok.x=12> na profilu zadavatele – věstníku VZ byla výzva k podání nabídek zveřejněna dne 5. 3. 2018, VZMR na stavební práce, předmětem VZ je realizace stavby - stavební úpravy a přístavba MŠ, výkaz výměr a projektová dokumentace zpracován, předpokládaná hodnota VZ – 4 732 372,- Kč bez DPH, zadavatel uvádí ve výzvě k podání nabídek informace, že určité informace jsou zveřejňovány jak na webových stránkách obce a profilu zadavatele, avšak ověřovatelé doporučují zadavateli, aby pak také ve výzvě k podání nabídek či v zadávací dokumentaci uvedl, jaké informace a kde budou zveřejňovány, aby tak uchazeči nebyli případně uváděni v omyl, kde a jaké informace mají k VZ hledat – viz k tomuto i níže – ověřovatelé doporučují danou problematiku sjednotit a nastavit jednotný postup zveřejňování informací; odkazy na webové stránky obce a profil zadavatele – věstník

VZ:<http://www.provodovsonov.cz/urad-2/elektronicka-uredni-deska/vyzvastavebni-upravy-a-pristavba-ms-provodov-sono-v-775.html?ftresult=stavebn%C3%AD+%C3%BApravy>;

<https://www.vhodneuvejneni.cz/index.php?m=xenorders&h=order&a=detaildocumentsandimages&rwr=stavebni-upravy-a-pristavba-ms-provodov-sonov> ; lhůta pro podání nabídek – dne 5. 3. 2018 v 16. 00 hodin, otevírání obálek – dne 5. 3. 2018 v 16. 01 hodin, otevírání obálek je pro uchazeče veřejné, zadávací dokumentace – ze dne 29. 1. 2019, návrhová smlouva o dílo – zpracována, hodnocení nabídek – nejnižší nabídková cena s DPH, dodatečná informace č. 1 – ze dne 20. 2. 2018 – předmětem dodatečné informace, jsou dotazy dodavatelů – viz dotaz č. 1 – 10; dotaz č. 1 - vyjádření – položka (přeložka kabelu) vyňata z předmětné VZ – není předmětem ocenění; dotaz č. 2 - 4 vyjádření - upřesnění; dotaz č. 5 – vyjádření – upřesnění počtu plastových oken a dveří; dotaz č. 6 – vyjádření – ověřovatelé k tomuto koncipovanému dotazu sdělují, že zadavatel sice může v odůvodněných případech, tedy za situace, že určitý výrobek apod., nelze dostatečně a srozumitelně technicky apod. popsat, uvést odkaz na určitý srovnatelný výrobek (obchodní název, výrobce apod.), avšak vždy je nezbytné, aby zadavatel uvedl ve výzvě k podání nabídek či v zadávací dokumentaci citaci, že „u každého takové odkazu uvede možnost nabídnout rovnocenné řešení“ apod., nadto, co je výše uvedeno, ověřovatelé sdělují, že koupelnové doplňky apod., lze dostatečně technicky apod. popsat, a proto není nezbytné uvádět odkazy na obchodní označení; zadavatel předmětné upřesnil v odpovědi č. 6 dodatečné informace č. 1, a proto ověřovatelé označení výrobku obchodním názvem neposuzují, jako porušení ustanovení § 6 ZZVZ; je však na místě zadavatele upozornit na to, že je nezbytné dané problematice věnovat zvýšenou pozornost a uvádění obchodních názvů apod. minimalizovat pouze na skutečně odůvodněné případy a vždy postupovat v souladu se ZZVZ - srovnejte přiměřeně odkaz na ustanovení § 89 odst. 5, 6 ve spojení s ustanovením § 6 ZZVZ; dotaz č. 7 – vyjádření – upřesňující informace; dotaz č. 8 – 9 - upřesňující informace; dotaz č. 10 – vyjádření – ověřovatelé v zásadě se dělením zadavatele souhlasí; ověřovatelé pouze shrnují, že zadavatel nesmí přenášet odpovědnost za správnost a úplnost zadávacích podmínek na dodavatele – srovnejte přiměřeně odkaz na ustanovení § 36 odst. 3 ZZVZ; obsahem dotazu dodavatele je však také sdělení, že „zadavatel nemůže přenášet odpovědnost za případné vady projektu, chyb výkazu výměr nebo jeho nesoulad s prováděcí dokumentací, na zhotovitele“ – k této problematice ověřovatelé formálně právně sdělují (velmi stručně řečeno a bez znalostí všech právních situací a okolností), že mezi objednatel (obcí) a projektantem vzniká závazkový právní vztah ze smlouvy o dílo, jejímž předmětem je právě projektová dokumentace, a proto projektant nese odpovědnost za případné vady projektové dokumentace dle občanského zákoníku o vadách díla; odpovědnost projektanta také upravují příslušná ustanovení stavebního zákona, dle kterého je projektant odpovědný za správnost, celistvost, úplnost a bezpečnost stavby; na straně druhé, je objednatel povinen poskytnout zhotoviteli potřebnou součinnost, v daném případě spočívající ve včasném zajištění bezvadné projektové dokumentace; pokud vada projektové dokumentace způsobí, že stavba je provedena zhotovitelem vadně, je zhotovitel vůči objednateli z titulu vadného plnění odpovědný společně a nerozdílně s projektantem; k výše uvedené problematice srovnejte i soudní judikaturu – např. Rozsudek NSS sp. zn. 32 Odo 542/2006 ze dne 29. srpna 2008 a usnesení NS sp. zn. 32 Cdo 3741/2013 ze dne 25. 2. 2014 aj.; dodatečná informace zveřejněna na webových stránkách obce a profilu zadavatele – věstníku VZ dne 21. 2. 2018; ověřovatelé dále zadavateli sdělují, a zároveň doporučují, vždy pečlivě zvážit, zda s ohledem na množství a charakter podaných dodatečných informací, není na místě prodloužit lhůtu pro podání nabídek při změně zadávacích podmínek, zejména za situace, že dodatečné informace mění či doplňují původní zadávací podmínky – viz srovnejte přiměřeně odkaz na ustanovení § 98 a § 99 ZZVZ; seznam doručených nabídek – ze dne 5. 3. 2018, evidováno je 5 nabídek, čestné prohlášení o mlčenlivosti a nepodjatosti – ze dne 5. 3. 2018, podepsáno, prezenční listina přítomných uchazečů – ze dne 5. 3. 2018 – účast 2 uchazečů, protokol o otevírání obálek – ze dne 5. 3. 2018 v 16. 01 hodin, podepsán, otevřeno bylo 5 doručených nabídek, zpráva o posouzení a hodnocení nabídek – ze dne 12. 3.

2018, podepsána, hodnoceno bylo 5 nabídek, nejnižší nabídkovou cenu předložil uchazeč – Václav Daněk – LAGUNA, Solnice – nabídková cena 5 304 439,91 Kč s DPH, oznámení o výběru nejvhodnější nabídky – ze dne 12. 3. 2018, podepsáno, Václav Daněk – LAGUNA, oznámení není umístěno ani na webových stránkách obce či profilu zadavatele, ale bylo odesláno emailem dne 13. 3. 2018, schválení uchazeče Václav Daněk – LAGUNA – viz Usnesení ze zasedání zastupitelstva obce č. 34, ze dne 12. 3. 2018, bod 2, smlouva o dílo – zhotovitel díla – Václav Daněk – LAGUNA, IČ: 41250257, Solnice, cena díla – 4 383 835,- Kč bez DPH, s DPH 5 304 440,35 Kč, oboustranně podepsána dne 28. 3. 2018, přílohy – souhrnný list stavby, rozpočet, pojistná smlouva, zveřejnění smlouvy o dílo na profilu zadavatele – věstníku VZ – dne 3. 4. 2018 – zveřejněno v zákonem stanoveném termínu – viz:

<https://www.vhodneuvverejneni.cz/index.php?m=xenorders&h=order&a=detaildocumentsandimages&rwr=stavebni-upravy-a-pristavba-ms-provodov-sonov>, ke dni 1. 4. 2019 nebyl uzavřen (předložen) dodatek ke smlouvě o dílo, - doporučení - nezapomenout také na právní povinnost stanovenou ustanovením § 219 odst. 3 ZZVZ - zveřejnění výše skutečně uhrazené ceny za plnění smlouvy na profilu zadavatele.

Touto kontrolou, není dotčena případná kontrola ze strany poskytovatele dotace či jiného věcně příslušného orgánu.

Doporučení k výše uvedeným VZ:

- s odkazem zejména na ustanovení § 10 odst. 4 písmeno a) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, se zadavateli doporučuje, z důvodu minimalizace rizik, ohledně zejména čerpání finančních prostředků z rozpočtu EU, programů ministerstev apod., upozornit zadavatele - příjemce dotace na níže uvedené:

Pečlivě prostudovat programové dokumenty, písemnosti, rozhodnutí, smlouvu apod., vztahující se nejen k vyúčtování akce apod., aby tak nedošlo případně k porušení rozpočtové kázně – viz přímý dopad na hospodaření obce. Dodržovat stanovené termíny, pokyny poskytovatele apod., vyplývající z právních aktů, vztahujících se k předmětné realizované akci. Po skončení akce, závěrečném vyúčtování, nezapomínat i na povinnosti v době tzv. udržitelnosti, pokud byla poskytovatelem stanovena – viz povinnosti v době udržitelnosti. V případě jakýchkoli pochybností, žádat poskytovatele o písemné vyjádření, stanovisko apod., aby tak byla eliminována jakákoli rizika, plynoucí z čerpání finančních prostředků z rozpočtu EU, programů ministerstev apod.

2. „Oprava komunikací a chodníků v obci Provodov – Šonov – 2018“

Akce je plně financována z rozpočtu obce – bez dotace, namátková kontrola - plnění povinností zadavatele zejména dle ustanovení § 6 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek (dále též i „ZZVZ“), Výzva k podání nabídek – ze dne 29. 1. 2018, VZMR na stavební práce, předpokládaná hodnota VZ – 1 577 699,- Kč bez DPH, na úřední desce obce zveřejněno dne 5. 2. 2018, sejmuto dne 5. 3. 2018, na elektronické úřední desce zveřejněno dne 2. 2. 2018 – viz:

<http://www.provodovsonov.cz/urad-2/elektronicka-uredni-deska/vyzvaoprava-komunikaci-a-chodniku-provodov-2018-774.html?ftresult=oprava+komunikac%C3%AD>; na profilu zadavatele – věstníku VZ zveřejněno dne 5. 2. 2018 – viz:

<https://www.vhodneuvverejneni.cz/index.php?m=xenorders&h=order&a=detaildocumentsandimages&rwr=oprava-komunikaci-v-obci-provodov-sonov-2018>; lhůta pro podání nabídek – dne 5. 3. 2018 do 15. 30 hodin, otevírání obálek – dne 5. 3. 2018 v 15. 31 hodin, pro uchazeče je otevírání obálek veřejné, hodnocení nabídek – nejnižší nabídková cena s DPH,

Zadávací dokumentace (ZD) – ze dne 29. 1. 2018, předmět a rozsah prací – v ZD popsáno – viz přílohy, návrhová smlouva o dílo zpracována, přílohy – souhrnný list stavby, krycí list nabídky, Zadavatel oslovil celkem 6 dodavatelů – viz emaily ze dne 5. 2. 2018, Seznam doručených nabídek – ze dne 5. 3. 2018, evidovány jsou 3 doručené nabídky, Čestné prohlášení o mlčenlivosti a nepodjatosti – ze dne 5. 3. 2018, podepsáno, Protokol o otevírání obálek – ze dne 5. 3. 2018, podepsán, otevřeno byly 3 doručené nabídky, Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek – ze dne 12. 3. 2018, podepsána, hodnoceny byly 3 doručené nabídky, nejnižší nabídkovou cenu předložil dodavatel REPARE Trutnov s. r. o., nabídková cena – 1 642 354,91 Kč s DPH, Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky – ze dne 12. 3. 2018, REPARE Trutnov s. r. o., podepsáno, odesláno – viz emaily ze dne 13. 3. 2018, Schválení dodavatele REPARE Trutnov s. r. o., - viz Usnesení ze zasedání zastupitelstva obce č. 34, ze dne 12. 3. 2018, bod 2, Smlouva o dílo – zhotovitel díla REPARE Trutnov s. r. o., IČ: 64824781, cena díla – 1 357 318,11 Kč bez DPH, s DPH 1 642 354,91 Kč, oboustranně podepsána dne 27. 3. 2018, přílohy – rekapitulace objektů stavby, krycí list rozpočtu, rekapitulace rozpočtu; na profilu zadavatele – věstníku VZ zveřejněno dne 27. 3. 2018 – zveřejněno v zákonem stanoveném termínu, Dodatek ke smlouvě o dílo nebyl uzavřen – nebyl doložen, Cena díla souhlasí s cenou uvedenou ve smlouvě dílo.

Razítko účetní jednotky	
Osoba odpovědná za účetnictví	
Osoba odpovědná za rozpočet	
Statutární zástupce	