

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Bohatice, IČ00673340, za rok 2018

Přezkoumání hospodaření obce Bohatice za rok 2018 ve smyslu ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkouvání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, bylo zahájeno doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření dne 21. 1. 2019.

Přezkoumané období od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018.

1. Dílčí přezkoumání hospodaření nebylo prováděno.
2. Jednorázové přezkoumání hospodaření bylo vykonáno na obecním úřadu dne 30. 1. 2019

Přezkoumání vykonala:

Bc. Jana Folprechtová, kontrolor pověřený řízením přezkoumání.

Pověření k výkonu přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, ve znění pozdějších předpisů, vydal Mgr. René Havlík, ředitel Krajského úřadu Libereckého kraje, pod č. j.: LK-0012/18/Fol dne 18. 1. 2019.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 30. 1. 2019.
Popis úkonu: seznámení starosty obce s výsledky kontroly.

Při přezkoumání byli přítomni: Jiří Kováč - starosta obce,
Eva Lacková – zastupitelka obce,
Bela Hostinská – účetní obce.

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Oblasti, které byly předmětem přezkoumání hospodaření v členění podle § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

Krajský úřad Libereckého kraje

U Jezu 642/2a • 461 80 Liberec 2 • tel.: + 420 485 226 605 • fax: + 420 485 226 362
e-mail: jana.folprechtova@kraj-lbc.cz • www.kraj-lbc.cz • IČ: 70891508 • DIČ:
CZ70891508
Datová schránka: c5kbvkw

- ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodář územní celek,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2018
Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní zjištěné a nenapravené chyby a nedostatky v průběhu přezkoumání za rok 2017

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

B.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2018

C.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

C.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 4,28 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 11,32 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

C.IV. Ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky (§ 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

- Dluh obce nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky ve smyslu zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti.

V Liberci, dne 8. února 2019

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Bc. Jana Folprechtová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora



Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, ke kterému lze podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne doručení návrhu této zprávy, kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí výše uvedené lhůty, dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu odboru kontroly krajského úřadu.

- nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

V kontrolovaném období dle prohlášení obce:

- obec nehospodařila s majetkem státu,
- neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavila movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřela smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení,
- nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace,
- neuskutečnila majetkové vklady,
- a uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 27 zák. č. 134/2016 Sb.).

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 lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000 Kč.

Starosta obce byl seznámen s návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Bohatice a tento návrh zprávy s ním byl projednán. Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření o počtu 11 stran po jejím projednání a seznámení převzal, starosta obce Jiří Kováč.

Jiří Kováč
starosta obce

.....
Razítko, podpis, dne

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

Zveřejnění návrhu rozpočtu pro rok 2018 na úřední desce (dále jen ÚD) i v elektronické podobě (dále jen EÚD) bylo zabezpečeno v souladu s ust. § 11 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v pl. znění, ve dnech 7. 11. 2017 - 29. 11. 2017.

Pravidla rozpočtového provizoria

Nebyla uplatněna z důvodu schválení rozpočtu na rok 2018 v roce 2017.

Rozpočtová opatření

V kontrolovaném období bylo schváleno 6 rozpočtových opatření a to:

1. RO schváleno ZO dne 27. 3. 2018, usn.č. 2/2018, zveřejněno 30. 3. 2018
2. RO schváleno ZO dne 15. 5. 2018, usn.č. 19/2018, zveřejněno 30. 5. 2018
3. RO schváleno ZO dne 18. 9. 2018, usn.č. 31/2018, zveřejněno 24. 9. 2018
4. RO schváleno ZO 29. 11. 2018, usn.č. 53/2018, zveřejněno 29. 11. 2018
5. RO schváleno ZO 27. 12. 2018, usn.č. 62/2018, zveřejněno 27. 1. 2019
6. RO schváleno starostou dne 31. 12. 2018, zveřejněno 31. 12. 2018

Rekapitulace	Schválený RO	RO po změnách	Změna
Příjmy	3 252 250,00	4 450 574,15	+ 1 204 774,15
Výdaje	3 835 134,25	7 648 331,00	+ 3 813 196,75
Financování	582 884,25	3 191 306,85	2 608 422,60

Kontrolou ověřeno promítnutí RO č. 1-6/2018 do výkazu FIN 2-12M k 31. 12. 2018, schválená rozpočtová opatření jsou zveřejňována na EÚD obce.

Schválený rozpočet

Rozpočet obce na rok 2018 projednalo a schválilo zastupitelstvo obce (dále jen ZO) dne 29. 11. 2017, usn. č.60/2017, jako schodkový v následujících objemech:

Příjmy celkem	3 252 250,00 Kč
Výdaje celkem	3 835 134,25 Kč
Financování	582 884,25 Kč

Schodek rozpočtu je kryt prostředky z minulých let – položka 8115

Rozpis rozpočtu byl proveden na základě jeho schválení v souladu s ust. § 14 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v pl. znění, v členění podle podrobné rozpočtové skladby. Schválený rozpočet zveřejněn na EÚD od 16. 12. 2017.

Střednědobý výhled rozpočtu

Předložen střednědobý výhled na období 2018 - 2026, schválený ZO dne 29. 11. 2018, usn.č. 54/2018. Střednědobý výhled je zveřejněn na EÚD obce od 29. 11. 2018. Návrh střednědobého výhledu vyvěšen dne 13. 11. 2018 sejmut dne 29. 11. 2018.

Závěrečný účet

Závěrečný účet obce za rok 2017 spolu se „Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2017“ projednalo a schválilo ZO dne 15. 5. 2018, usn. č. 15/2018, se závěrem "bez výhrad". Závěrečný účet obce obsahoval náležitosti dané ust. § 17, odst. 2, zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v pl. znění.

Návrh závěrečného účtu byl spolu se „Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce“ zveřejněn na ÚD a EÚD obce v období od 27. 4. 2018 do 14. 5. 2018.

Schválený závěrečný účet obce Bohatice zveřejněn na EÚD od 11. 6. 2018.

Bankovní výpis

Bankovní účty vykazovaly následující zůstatky k 31. 12. 2018:

č. účtu - 94-410421/0710 – ČNB	54 419,12 Kč (výpis č. 35)
č. účtu - 4851297349/0800 - ČS	3 188 007,26 Kč (výpis č. 156)
č. účtu - 5200905309/0800 - ČS (vodovod)	22 878,48 Kč (výpis č. 099)
celkem 231	3 265 304,86 Kč

úvěrový účet 451

č. účtu - 438569189/0800 - ČS -12 538 046,27 Kč (výpis č. 14)

Bankovní výpisy jsou vedeny měsíčně a dle uskutečněných obrátů. Obec využívá internetové bankovníctví. Stavby na účtech byly v kontrolovaném období do 31. 12. 2018 doloženy výpisy z účtu a souhlasily se stavem ve výkazu FIN 2 - 12 M (ř. 6010, 6030) a údajem uvedeným v Rozvaze č. účtu 231 - Základní běžný účet.

Hlavní kniha

Kontrola byla předložena hlavní kniha - obrátová předvaha za 01-12/2018.

Inventurní soupis majetku a závazků

K zajištění inventarizace majetku k 31. 12. 2018 bylo kontrole předloženo:

- příkaz k provedení inventarizace ze dne 18. 12. 2018,
 - plán provedení inventur v období od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018,
 - zahájení činností inventurní komise pro inventarizační položky ke dni 1. 12. 2018, ukončení její činnosti ke dni 31. 12. 2018, s předmětem inventarizace,
 - jmenování členů inventarizační komise a soupis o proškolení členů inventarizační komise.
- Kontrola byla předložena zpráva (zápis) o provedené inventarizaci ze dne 11. 1. 2019 podle vyhlášky č. 270/2010 Sb., směrnice k provádění inventarizace majetku a závazků obce Bohatice č. 2/2018, a zák. č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, bez zjištěných nedostatků a bez přijatých opatření.

Kontrola byla předložena soupisy majetku o provedené fyzické inventarizaci.

Obec měla v evidenci lesní pozemky v celkové výměře 102 003 m², v oceňovací hodnotě ve výši 5 814 171 Kč. Nemovitý majetek byl doložen výpisem z katastru nemovitostí k 31. 12. 2018.

Upozornění: věnovat větší péči zpracování dokladové inventury.

Kniha došlých faktur

Kniha došlých faktur je vedena ručně. V kontrolovaném období do 31. 12. 2018 bylo zaevidováno celkem 203 došlých faktur. Kniha došlých faktur slouží zároveň jako evidence závazků. V knize došlých faktur bylo zaznamenáno datum úhrady, číslo bankovního výpisu. K fakturám byly přiloženy průvodky s podpisy osob odpovědných za účetní případ, věcnou správnost a seznam účetních dokladů za období.

Byla provedena kontrola úhrad došlých faktur za měsíc prosinec 2018 (č. 187 -203). Všechny faktury byly uhrazeny, účet Rozvahy 321 – Dodavatelé byl nulový a byl ověřen inventarizací.

Kniha odeslaných faktur

Kniha odeslaných faktur je vedena ručně. V kontrolovaném období k datu 31. 12. 2018 bylo vystaveno celkem 10 faktur vedených v číselné řadě 2018001 - 2018010. Kniha odeslaných faktur slouží zároveň jako evidence pohledávek. Všechny faktury byly uhrazeny do konce roku 2018. Účet 311 – vykazoval zůstatek 2 240 Kč (nájemné z pozemků). Kontrolou nebyly shledány nedostatky.

Odměňování členů zastupitelstva

ZO dne 29. 11. 2017 schválilo, usn. č. 58/2017 s platností od 1. 1. 2018 výši odměny dle nařízení vlády č. 318/2017, v platném znění, s odměnami v následující výši:

- neuvolněný starosta 15 669 Kč,
 - neuvolněný místostarosta 11 200 Kč
 - členové zastupitelstva 460 Kč,
 - předsedové výborů 500 Kč.
- Obec Bohatice měla k 1. 1. 2018 celkem 216 obyvatel.

Kontrolou ročních mzdových listů u neuvolněné starostky, místostarosty, zastupitele bylo zjištěno, že výše vyplacených odměn v kontrolovaném období byla v souladu s rozhodnutím ZO a s nařízením vlády č. 318/2017 Sb., v pl. znění.

Pokladní kniha (deník)

Pokladní kniha je vedena ručně v průpisové pokladní knize. Koncem měsíce je zpracován v počítači účetní deník se zaúčtováním. Příjmové a výdajové pokladní doklady byly vedeny ručně v jedné číselné řadě. V kontrolovaném období bylo vystaveno celkem 291 dokladů v číselné řadě 500 – 791. Zůstatek pokladny k 31. 12. 2018 byl nulový a souhlasil se stavem uvedeným v Rozvaze, účtem č. 261 - Pokladna. Stanovený pokladní limit ve výši 50 000 Kč. Kontrolou byly prověřeny doklady č. 560 - 593 (březen) a č. 780 - 791 (prosinec 2018).

Upozornění: pokud je stanoven pokladní limit, je třeba ho dodržovat.

Příloha rozvahy

Kontrola byla předložena příloha za období 12/2018.

Rozvaha

Majetek obce

Kontrola byla předložena rozvaha sestavená k 31. 12. 2018. Stav k rozvahovému dni byl porovnán se stavem zjištěným při inventarizaci - nebyly zjištěny nedostatky.

Stálá aktiva k datu 31. 12. 2018 činila 65 556 509,45 Kč po proúčtované korekci 62 954 846,87 Kč.

Dlouhodobý hmotný majetek vykázaný k rozvahovému dni činil 65 555 509,45 Kč, na této hodnotě se nejvíce podílely:

- Stavby (účet 021)	31 497 905,13 Kč
- Pozemky (účet 031)	31 908 461,00 Kč
- Samostatné movité věci a soubory movitých věcí (účet 022)	528 888,00 Kč
- Drobný dlouhodobý hmotný majetek (účet 028)	668 781,58 Kč
- Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (účet 042)	935 473,74 Kč

Meziroční nárůst doložen:

Účet 021 - Stavby (0210500) - zařazení vodovodu 28 771 978,97 Kč.

- Stavby (021 0600) - zařazení márnice, altánů 521 702,50 Kč.

Krátkodobé závazky vykázané k 31. 12. 2018 činily 124 795,00 Kč a vztahovaly se především:

- k účtu 331 - Zaměstnanci	38 983,00 Kč
- k účtu 337 - Zdravotní pojištění	4 269,00 Kč
- k účtu 341 - Daň z příjmů	186 770,00 Kč
- k účtu 342 - Jiné přímé daně	7 658,00 Kč
- k účtu 374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	2 248,00 Kč
- k účtu 389 - časového rozlišení	82 300,00 Kč

Odpisy dlouhodobého majetku

zaúčtované odpisy ve výši 501 297,00 Kč na účtu 551 - Odpisy dlouhodobého majetku.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Kontrola byl předložen výkaz FIN 2 - 12 M ke dni 31. 12. 2018. Plnění rozpočtu v příjmech a výdajích po konsolidaci je následující (v Kč):

	Rozpočet	Upravený RO.	Skutečnost
Příjmy celkem	3 252 250,00	4 457 024,15	4 558 167,00
Výdaje celkem	3 835 134,25	7 648 331,00	7 476 261,98
Financování	582 884,25	3 191 306,85	2 918 094,98

Hospodaření obce skončilo v roce 2018 schodkem ve výši 2 918 tis. Kč.

Výkaz zisku a ztráty

Kontrola byl předložen Výkaz zisku a ztráty zpracovaný k 31. 12. 2018 s následujícími hodnotami:

Náklady celkem	4 707 886,45 Kč
Výnosy celkem	4 388 969,42 Kč

Výsledek hospodaření
běžného účetního období - 318 917,03 Kč

Účet - Výsledek hospodaření běžného účetního období odpovídá objemu uvedenému v Rozvaze k 31. 12. 2018. Obec Bohatice nevykonávala hospodářskou činnost.

Darovací smlouvy

Dle sdělení obce, ÚSC v kontrolovaném období nepodepsala žádnou darovací smlouvu.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

Dle sdělení obce, ÚSC v kontrolovaném období neposkytl dotaci.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

pol. 4116, UZ 29014 příspěvek na hospodaření v lesích 6 450,00 Kč

- příspěvek nepodléhá finančnímu vypořádání

pol. 4111 UZ 98008 volby Prezidenta ČR 22 000 Kč

obec přijala dne 9. 1. 2018 finanční prostředky v souvislosti s konáním voleb Prezidenta ČR. Kontrole předloženo závěrečné vyúčtování v objemu 23 832 Kč (§ 6118). Nedoplatek bude předmětem finančního vypořádání za rok 2018.

pol. 4111 UZ 98187 volby Komunální 30 000 Kč

obec přijala dne 24. 9. 2018 finanční prostředky v souvislosti s konáním voleb Komunálních. Kontrole předloženo závěrečné vyúčtování v objemu 27 752 Kč (§ 6115). Přeplatek 2 248 Kč byl odeslán dne 23. 1. 2019 /BV 2/.

pol. 4216 UZ 29500 182 802 Kč

obec přijala dotaci z MZ, EIS 129665-17-00199, typ financování Expost, na akci "Místo pasivního odpočinku - Bohatice".

pol. 4116 UZ29027 53 666 Kč

obec přijala dotaci z MZ, EIS 129662-17-01079, typ financování Expost, na akci "Obnova hřbitovního kříže - Bohatice".

Smlouvy o dílo

V rámci realizované veřejné zakázky malého rozsahu obec uzavřela smlouvu o dílo s firmou MEGA, a.s., IČ 44567146, Praha 9 (zhotovitelem) na realizaci projektu: "Zlepšení funkčního stavu zeleně v obci Bohatice I. etapa". Cena díla ve výši 767 809,91 Kč s DPH. Smlouva podepsána dne 2. 10. 2018, ZO projednalo a schválilo dne 18. 9. 2018, usn. č. 30/2018. Zveřejněna na portálu zadavatele dne 15. 10. 2018.

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

Dle sdělení obce, ÚSC v kontrolovaném období neuzavřel smlouvu o převodu majetku.

Smlouvy o přijetí úvěru

Smlouva o přijetí úvěru č. 0438569189/LCD uzavřená s Českou spořitelnou, a.s., ze dne 30. 5. 2017, na výstavbu vodovodu v obci Bohatice. Úvěrová částka ve výši 12 968 333 Kč. Splácet úvěr začne obec až v roce 2018, po ukončení čerpání úvěru.

Rozvaha účet 451

- stav k 1. 1. 2018 ve výši 10 310 999,15 Kč,
- první splátka dne 31. 5. 2018,
- stav k 31. 12. 2018 ve výši 12 538 046,27 Kč
- poslední splátka dne 31. 12. 2042.

Smlouvy o věcných břemenech

Kontrolou byla ověřena:

- smlouva o věcném břemenu ze dne 26. 11. 2018 uzavřená mezi METRONETEM (oprávněný) a obcí (povinný) za jednorázovou náhradu 1 000 Kč, splatnost do 30 dnů od vystavení daňového dokladu. Schváleno ZO dne 30. 10. 2017, usn.č. 50/2018. Vklad do KN proveden dne 6. 12. 2018 s právními účinky k 7. 12. 2018. Zápis proveden dne 9. 1. 2019.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

Záměr obce převést, prodat a koupit pozemky a majetek je vždy zveřejněn na úřední desce obce a elektronicky v souladu s § 39, zákona 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění.

Dokumentace k veřejným zakázkám

Kontrolou byla ověřena VZMR:

"Zlepšení funkčního stavu zeleně obce Bohatic, I. etapa"

- výzva zveřejněna dne 21. 8. 2018,
- oslovili se potencionální uchazeči, celkem 3 firmy,
- protokol o otevírání obálek ze dne 3. 9. 2018,
- přihlásili se dva uchazeči,
- výsledek hodnocení a pořadí nabídek s nejvýhodnější nabídkou od firmy MEGA a.s., IČ 44567146, Pod Vinicí, Stráž pod Ralskem, s nejnižší cenou ve výši 634 553, 65 Kč bez DPH (767 809,91 Kč včetně DPH)
- oznámení/rozhodnutí zadavatele o přidělení zakázky ze dne 19. 9. 2018,
- smlouva o dílo byla podepsána dne 2. 10. 2018

Nebyly zjištěny nedostatky

Vnitřní předpis a směrnice

Obec má ucelený soubor vnitřních směrnic z předchozích let. V roce 2018 byly aktualizovány a schváleny následující směrnice:

1/2018 - spisový a skartační řád obce Bohatice,

2/2018 - směrnice o inventarizaci majetků a závazků, schválenou dne 26. 11. 2018 s účinností od 26. 11. 2018.

Výsledky externích kontrol

Dle sdělení obce, v kontrolovaném období nebyla na obci provedena žádná externí kontrola.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

Kontroly byly předloženy zápisy a usnesení ze zasedání ZO. V kontrolovaném období do 31. 12. 2018 se konalo celkem 6 zasedání ve dnech: 27. 3., 15. 5., 13. 8., 18. 9., 30. 10., 29. 11. 2018 a dále zápis ze dne 29. 11. 2017 (schválení rozpočtu). Zápisy a usnesení byly vedeny v souladu se zněním § 95 odst. 1 a 2, zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, v pl. znění.

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

Obec nemá zřízeny žádné peněžní fondy.

Schválení roční účetní závěrky

Předložen Protokol o schválení účetní závěrky obce - schváleno ZO dne 15. 5. 2018, usn.č. 14/2018.

Zápisy z kontrolního a finančního výboru

K zajištění ustanovení § 119 zák. č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění, byly kontroly předloženy zápisy z jednání finančního /2 zápisy/ a kontrolního výboru /2 zápisy/.

