



Obec Dubenec
IČO: 00662801

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2021

(v Kč)

Schválený zastupitelstvem obce dne 23.6.2022.

1. Plnění rozpočtu za období 2019 - 2021

	2019	2020	2021
PŘÍJMY	11 530 573,31	8 122 493,69	11 285 280,89
VÝDAJE	8 660 186,95	4 271 614,86	9 003 358,65
SALDO	2 870 386,36	3 850 878,83	2 281 922,24

1.1. Běžný rozpočet 2021

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	8 613 256,89	7 025 000,00	8 683 438,09	122,61	99,19
VÝDAJE	3 884 904,89	5 831 000,00	5 945 261,00	66,63	65,34
SALDO	4 728 352,00	1 194 000,00	2 738 177,09		

1.2. Kapitálový rozpočet 2021

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	2 672 024,00	1 624 000,00	2 697 024,00	164,53	99,07
VÝDAJE	5 118 453,76	9 799 000,00	11 451 139,00	52,23	44,70
SALDO	-2 446 429,76	-8 175 000,00	-8 754 115,00		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2021

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	5 642 217,36	4 613 600,00	5 669 754,00	122,30	99,51
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	2 807 877,44	2 344 000,00	2 850 522,00	119,79	98,50
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY		25 000,00	25 000,00		
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	2 835 186,09	1 666 400,00	2 835 186,09	170,14	100,00
CELKEM PŘÍJMY	11 285 280,89	8 649 000,00	11 380 462,09	130,48	99,16

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2021

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	5 109 671,23	4 088 000,00	5 109 983,00	124,99	99,99
Místní poplatky	97 972,90	109 900,00	121 954,00	89,15	80,34
Správní poplatky	50,00	2 000,00	2 000,00	2,50	2,50
Daň z nemovitosti	332 114,38	320 000,00	332 115,00	103,79	100,00
Ostatní daňové příjmy	102 408,85	93 700,00	103 702,00	109,29	

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2021

Měsíc	2019	2020	2021
Leden	368 296,19	344 872,42	388 129,17
Únor	342 145,10	372 142,77	360 724,99
Březen	539 815,68	778 634,40	652 319,50
Duben	275 103,20	246 033,56	233 121,49
Květen	329 669,70	213 743,62	315 325,29
Červen	416 386,51	274 190,77	481 175,77
Červenec	509 788,78	422 647,20	569 365,85
Srpen	339 665,20	353 074,73	366 484,28
Září	397 436,21	464 320,72	429 286,13
Říjen	368 605,58	328 157,16	337 940,62
Listopad	367 674,55	379 631,38	389 991,59
Prosinec	511 411,54	511 100,56	585 806,55
CELKEM	4 765 998,24	4 688 549,29	5 109 671,23

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2021

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	3 884 904,89	5 831 000,00	5 945 261,00	66,63	65,34
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	5 118 453,76	9 799 000,00	11 451 139,00	52,23	44,70
CELKEM VÝDAJE	9 003 358,65	15 630 000,00	17 396 400,00	57,60	51,75

3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2020 - 2021

Řádek	2020 skut	%	2021 skut	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	314 139,00	7,35	322 439,00	3,58
Ostatní platby za provedenou práci	112 258,94	2,63	152 764,98	1,70
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	601 660,00	14,09	615 668,00	6,84
Mzdové výdaje celkem	1 028 057,94	24,07	1 090 871,98	12,12
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	185 243,35	4,34	149 600,54	1,66
Nákupy vody, paliv a energie	261 579,73	6,12	297 604,00	3,31
Nákup služeb a ostatní nákupy	1 123 200,61	26,29	1 515 903,18	16,84
Opravy a údržba majetku	540 881,21	12,66	107 552,60	1,19
Daně (daň z převodu nemovitostí...)	571 653,00	13,38	246 731,00	2,74
Výdaje z finančního vypořádání			294 690,00	3,27
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)	68 937,70	1,61	97 846,47	1,09
Ostatní provozní výdaje celkem	2 751 495,60	64,41	2 709 927,79	30,10
Transfery příspěvkovým organizacím				
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s	4 360,00	0,10	5 852,00	0,06
Transfery jiným subjektům	25 198,32	0,59	78 253,12	0,87
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované				
Neinvestiční transfery celkem	29 558,32	0,69	84 105,12	0,93
Půjčené prostředky				
CELKEM	3 809 111,86	89,17	3 884 904,89	43,15
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
SW + výpočetní technika				
Pořízení budov, staveb	203 255,00	4,76	3 959 917,76	43,98
Nákup pozemků	259 248,00	6,07		
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky			1 158 536,00	12,87
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)				
Pořízení vlastního majetku celkem	462 503,00	10,83	5 118 453,76	56,85
Investiční transfery vlastním organizacím				
Investiční transfery jiným subjektům				
Investiční transfery celkem				
Půjčené prostředky				
CELKEM	462 503,00	10,83	5 118 453,76	56,85
VÝDAJE CELKEM	4 271 614,86	100,00	9 003 358,65	100,00

3.2. Závazné ukazatele 2021

Odvětvové třídění Oblasti činnosti	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost
Pokladní správa	6 280 000,00		8 477 403,45	
Lesy a zemědělství	70 000,00	225 000,00	160 779,30	145 727,60
Podnikání a stavebnictví				
Vnitřní obchod				
Cestovní ruch				
Doprava a spoje		1 006 000,00		147 510,63
Vodní hospodářství	100 100,00	2 228 000,00	388 661,68	1 928 431,00
Školství				
Kultura	4 900,00	830 000,00	16 075,00	437 080,73
Sport		137 000,00		127 224,10
Zájmová činnost		12 000,00		14 639,00
Zdravotnictví				
Bytové hospodářství	2 050 000,00		2 099 754,72	
Veřejné osvětlení		552 000,00	11 359,00	566 046,62
Pohřebnictví				1 615,00
Zásobování teplem	100 000,00	1 155 000,00	96 243,44	1 027 200,47
Územní rozvoj				
Ochrana ovzduší a půdy				
Odpady	42 000,00	320 000,00	33 079,32	317 070,40
Veřejné prostranství		7 030 000,00		1 098 124,95
Sociální zabezpečení				
Sociální služby				
Krizové stavy		7 000,00		40 000,00
Hasiči a městská policie		40 000,00		1 228 532,00
Zastupitelstvo		715 000,00		692 501,00
Správa úřadu		738 000,00		616 272,95
Mezinárodní spolupráce				
Daně, pojištění a úroky	2 000,00	635 000,00	1 924,98	610 529,20
Ostatní finanční operace				
Ostatní nezařazené				4 853,00
Celkem	8 649 000,00	15 630 000,00	11 285 280,89	9 003 358,65
Příjmy z financování				
Výdaje z financování				39 672,83
Použitá rezerva (z BÚ)		6 981 000,00		2 242 249,41
CELKEM		-6 981 000,00		2 281 922,24

4. Skutečné PRÍJMY a VÝDAJE 2019 - 2021

Rok	Měsíc	Skutečnost 2019		Skutečnost 2020		Skutečnost 2021	
		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Ledén		487 519,31	322 835,46	547 378,49	371 225,92	721 740,62	231 455,36
Únor		756 756,77	232 717,33	796 208,67	223 883,43	1 131 865,63	214 977,54
Březen		3 320 713,45	3 372 030,44	871 038,79	847 438,36	780 508,50	713 179,01
Duben		678 613,85	604 037,75	633 732,26	359 840,31	667 718,96	680 820,07
Květen		823 955,22	1 187 381,07	382 113,40	166 311,88	428 209,99	1 571 557,80
Červen		735 024,34	219 133,43	588 142,01	227 761,31	865 000,01	342 802,16
Červenec		1 719 769,90	430 172,78	789 240,89	274 963,27	1 154 799,01	1 896 527,25
Srpen		432 490,45	478 090,20	946 140,51	218 135,82	776 480,65	486 981,85
Září		564 918,87	246 924,34	613 026,48	315 033,36	969 360,40	571 097,77
Říjen		485 104,17	362 614,62	766 310,08	492 420,92	744 575,54	609 268,67
Listopad		804 440,09	287 458,87	558 333,66	233 518,45	500 285,73	463 924,45
Prosinec		721 266,89	916 790,66	630 828,45	541 081,83	2 544 735,85	1 220 766,72
CELKEM		11 530 573,31	8 660 186,95	8 122 493,69	4 271 614,86	11 285 280,89	9 003 358,65

5. Financování 2021

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-2 242 249,41	6 981 000,00	6 015 937,91		
Oper.z peněž.účetů organizace	-39 672,83				
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-2 281 922,24	6 981 000,00	6 015 937,91		

6. Monitoring obcí

Popis	2019	2020	2021
1. Počet obyvatel obce	285	281	282
2. Příjem celkem (po konsolidaci)	11 530 573,31	8 122 493,69	11 285 280,89
3. Úroky			
4. Uhrazené splátky dluhopisů a půjčených prostředků			
5. Dluhová služba (DS) celkem ř.3+ř.4			
6. Ukazatel Dluhové služby (%) ř.5/ř.2			
7. Aktiva celkem	78 767 198,31	83 181 107,29	90 293 551,53
8. Cizí zdroje	747 062,32	685 146,66	1 191 589,14
9. Stav na bankovních účtech celkem	17 060 539,43	20 930 824,62	23 173 074,03
10. Úvěry a komunální dluhopisy			
11. Přijaté návratné finanční výpomoci (PNFV) a ostatní dluhy			
12. Zadluženost celkem ř.10+ř.11			
13. Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům (%) ř.8/ř.7	0,95	0,82	1,32
14. Podíl zadluženosti na cizích zdrojích (%) ř.12/ř.8			
15. 8-leté saldo	13 846 131,45	17 151 628,42	18 846 306,57
16. Oběžná aktiva	17 412 927,56	21 236 543,54	23 282 695,03
17. Krátkodobé závazky	743 062,32	681 146,66	1 187 589,14
18. Celková likvidita ř.16/ř.17	23,43	31,18	19,61

7. Pohledávky k 31.12.2021

Účet - popis	2019	2020	2021
311 - Odběratelé	256 097,53	222 188,32	167 374,95
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	79 900,00	74 400,00	68 390,00
315 - Jiné pohledávky z hl. či	2 475,60	2 475,60	2 475,60
CELKEM	338 473,13	299 063,92	238 240,55
Z toho: Opravné položky k pohl		-160 000,00	-160 000,00

8. Závazky k 31.12.2021

Účet - popis	2019	2020	2021
321 - Dodavatelé	46 405,70		47 001,32
331 - Zaměstnanci	58 815,00	60 928,00	66 285,00
336 - Sociální pojištění	4 874,00	5 061,00	5 067,00
337 - Zdravotní pojištění	9 111,00	9 192,00	9 194,00
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe	10 203,00	10 623,00	8 980,00
343 - Daň z přidané hodnoty	83 626,00	126 428,00	93 169,00
374 - Přijaté zálohy na transf			393 024,00
378 - Ostatní krátkodobé závaz	323,00	209,00	207,00
CELKEM	213 357,70	212 441,00	622 927,32

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2021

Účet - název	2019	2020	2021
459 01 - Ostatní dlouhodobé zá	4 000,00	4 000,00	4 000,00
CELKEM	4 000,00	4 000,00	4 000,00

10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2021

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	53 352 924,07	53 352 924,07
403 - Transfery na poříz. dl.majetku	1 138 563,86	3 317 254,70
406 - Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	-4 701 582,65	-4 701 582,65
408 - Opravy předch. účetních období	-76 102,00	-76 102,00
CELKEM	49 713 803,28	51 892 494,12

10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2021

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
-------------	----------------	-------------------

11. Stavů na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2021

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 10 - Základní běžný účet ÚSC; Běžný účet u Čes.spořiteln	18 786 184,24	18 572 971,76
231 30 - Základní běžný účet ÚSC; Běžný účet u ČNB	2 144 640,38	4 600 102,27
CELKEM	20 930 824,62	23 173 074,03

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	1 715 875,09	1 643 561,00	72 314,09
Od státních fondů			
Celkem	1 715 875,09	1 643 561,00	72 314,09

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2021 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
14502	Dotace pro jednotky SDH obcí	450 000,00	450 000,00	
29029	Finanční příspěv. na ochranu lesa	3 810,00		3 810,00
29996	Podpora opatření na rybnících	1 176 000,00	1 176 000,00	
98037	Příspěvek obcím ke zmír. dopadů	68 504,09		68 504,09
98071	ÚD-volby do Parlamentu ČR	17 561,00	17 561,00	
	Celkem ze státního rozpočtu	1 715 875,09	1 643 561,00	72 314,09

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2021 od státních fondů

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
----	------------------------------	--------------	--------------	-----------

12.3. Přehled přijatých dotací v r. 2021 z rozp. krajů, obcí, DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
4122	Neinv.přijaté transf.od krajů	2 487,00		2 487,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	316 000,00		
4222	Invest.přijaté transf.od krajů	1 046 024,00	423 000,00	1 046 024,00

13.1. Podíl pohledávek na rozpočtu v roce 2021

Označení	Kč
Krátkodobé pohledávky (Netto)	9 850,55
Dlouhodobé pohledávky (Netto)	
Z toho: Dl. pohledávky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	11 285 280,89
Podíl pohledávek na rozpočtu (v %)	0,09

13.2. Podíl závazků na rozpočtu v roce 2021

Označení	Kč
Krátkodobé závazky	229 903,32
Dlouhodobé závazky	4 000,00
Z toho: Dl. závazky - následující rok	
Rozpočtové příjmy	11 285 280,89
Podíl závazků na rozpočtu (v %)	2,04

13.3. Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku v roce 2021

Označení	Kč
Zastavený majetek	
Majetek celkem	66 850 856,50
Podíl zastav. majetku na celk. m. (v %)	

14. Majetek k 31.12.2021

Účet - popis	2019			2020			2021		
	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	86 119,00	-86 119,00		77 407,00	-77 407,00		77 407,00	-77 407,00	
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	195 475,00	-57 756,00	137 719,00	535 425,00	-35 676,00	499 749,00	535 425,00	-62 460,00	472 965,00
021 - Stavby	45 192 021,76	-7 692 493,00	37 499 528,76	45 192 021,76	-8 558 485,00	36 633 536,76	47 507 936,17	-9 449 826,00	38 058 110,17
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	2 278 524,13	-895 981,00	1 382 543,13	2 278 524,13	-1 054 033,00	1 224 491,13	3 380 178,13	-1 179 343,00	2 200 835,13
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	1 589 085,76	-1 589 085,76		1 608 577,76	-1 608 577,76		1 613 298,75	-1 613 298,75	
031 - Pozemky	10 999 686,65		10 999 686,65	11 263 194,65		11 263 194,65	11 263 194,65		11 263 194,65
032 - Kulturní předměty	80 000,00		80 000,00	80 000,00		80 000,00	80 000,00		80 000,00
041 - Nedokončený dl. nehmot.m	387 200,00		387 200,00						
042 - Nedokončený dl. hmotný m	546 158,45		546 158,45	749 413,45		749 413,45	2 393 416,80		2 393 416,80
CELKEM	61 354 270,75	-10 321 434,76	51 032 835,99	61 784 563,75	-11 334 178,76	50 450 384,99	66 850 856,50	-12 382 334,75	54 468 521,75
z toho: oprávkky k majetku celkem	-10 321 434,76			-11 334 178,76			-12 382 334,75		

Čj.: 003664/2022/KUSK
SpZn: SZ_034358/2021/KUSK

Stejnopis č. 1

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

DUBENEC

IČ: 00662801

za rok 2021

Přezkoumání hospodaření obce Dubenec za rok 2021 bylo zahájeno dne 04.08.2021 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 24.08.2021
- 10.02.2022

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Přezkoumávané období:

01.01.2021 - 31.12.2021

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Dubenec
Dubenec 48
261 01 Příbram I

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolor:

Ing. Monika Špergerová
Ing. Petr Matoušek

Zástupci obce:

Mgr. Petra Neubergová - starostka
Jana Bejstová - účetní obce

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 28.7.2021 pod č.j. 095448/2021/KUSK.

Předmětem přezkoumání jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a to:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

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.

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

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu učiněným dne 10.2.2022 bylo shrnutí kontrolních zjištění, předání přezkoumaných dokumentů zástupcům územního celku a prohlášení kontrolora pověřeného řízením přezkoumání, že kontrola na místě je ukončena.

A. Přezkoumané písemnosti

Střednědobý výhled rozpočtu

- sestaven na roky 2019 - 2022, návrh zveřejněn od 29.11. do 18.12.2018, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 18.12.2018, po schválení zveřejněn dne 20.12.2018
- sestaven na roky 2021 - 2024, návrh zveřejněn od 1.12. do 18.12.2020, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 18.12.2020, po schválení zveřejněn dne 5.1.2021

Návrh rozpočtu

- na rok 2021, zveřejněn od 1.12. do 18.12.2020

Schválený rozpočet

- na rok 2021 zastupitelstvem obce dne 18.12.2020 jako schodkový, schodek rozpočtu kryt z přebytku finančních prostředků z předchozích let, závazné ukazatele v odvětvovém členění (paragrafy), zveřejněn dne 5.1.2021

Rozpočtová opatření

- č. 1 schváleno zastupitelstvem obce dne 18.2.2021, zveřejněno dne 26.2.2021
- č. 2 schváleno zastupitelstvem obce dne 18.3.2021, zveřejněno dne 25.3.2021
- č. 3 schváleno zastupitelstvem obce dne 27.4.2021, zveřejněno dne 11.5.2021
- č. 4 schváleno starostkou obce dne 31.5.2021, zveřejněno dne 8.6.2021
- č. 5 schváleno zastupitelstvem obce dne 17.6.2021, zveřejněno dne 2.7.2021
- č. 6 schváleno zastupitelstvem obce dne 14.7.2021, zveřejněno dne 15.7.2021
- č. 7 schváleno starostkou obce dne 30.7.2021, zveřejněno dne 5.8.2021
- č. 8 schváleno zastupitelstvem obce dne 9.9.2021, zveřejněno dne 14.9.2021
- č. 9 schváleno starostkou obce dne 30.9.2021, zveřejněno dne 13.10.2021
- č. 10 schváleno starostkou obce dne 29.10.2021, zveřejněno dne 11.11.2021
- č. 11 schváleno zastupitelstvem obce dne 25.11.2021, zveřejněno dne 9.12.2021
- č. 12 schváleno zastupitelstvem obce dne 16.12.2021, zveřejněno dne 21.12.2021
- č. 13 schváleno starostkou obce dne 30.12.2021, zveřejněno dne 18.1.2022

Závěrečný účet

- za rok 2020, návrh zveřejněn od 27.4. do 13.5.2021, projednán zastupitelstvem obce spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce dne 13.5.2020 a schválen s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn dne 27.5.2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- ke dni 28.2., 31.3., 30.4., 31.5., 30.6.2021 ze dne 9.7.2021, ke dni 30.9., 31.10., 30.11., 31.12.2021 ze dne 20.1.2022

Výkaz zisku a ztráty

- ke dni 30.6.2021 ze dne 15.7.2021, ke dni 31.12.2021 ze dne 6.2.2022

Rozvaha

- ke dni 30.6.2021 ze dne 15.7.2021, ke dni 31.12.2021 ze dne 6.2.2022

Příloha rozvahy

- ke dni 30.6.2021 ze dne 15.7.2021, ke dni 31.12.2021 ze dne 6.2.2022

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2021

Hlavní kniha

- analytická předvaha za období 6,12/2021

Kniha došlých faktur

- ke dni 24.8.2021 do fa č. 117, ke dni 31.12.2021 do fa č. 204

Kniha odeslaných faktur

- ke dni 31.7.2021 do fa č. 12100025, ke dni 31.12.2021 do fa č. 12100043

Faktura

- došlé č. 32 - č. 35 za období od 6.4. do 15.4., č. 69 - č. 72 za období od 10.6. do 17.6., č. 76 - č. 79 ze dne 22.6., č. 80 - č. 96 za období od 24.6. do 17.7., č. 189 - č. 197 za období od 7.12. do 16.12., č. 199 - č. 200 ze dne 23.12.2021
- vydané č. 12100007 - č. 12100010 za období od 15.4. do 20.4.2021

Bankovní výpis

- k běžnému účtu č. 530930379/0800 vedenému u ČS a.s., č. 53 - č. 57 za období od 23.4. do 30.4., č. 85 - č. 87 ze dne 24.6. do 30.6., č. 7 za období od 1.7. do 31.7., elektronický č. 169 - č. 177 za období od 13.12. do 31.12.2021
- k základnímu účtu č. 94-3914211/0710 vedenému u ČNB, č. 11 - č. 19 za období od 10.5. do 30.7., č. 28 - č. 34 za období od 19.10. do 31.12.2021

Účetní doklad

- k pokladně č. 03071 - č. 03084, č. 03122 - č. 03139, č. 03156 - č. 03175, č. 03269 - č. 03283
- k běžnému účtu č. 530930379/0800 vedenému u ČS a.s., č. 01239 - č. 01258, č. 01390 - č. 01409, č. 01410 - č. 01483, č. 01821 - č. 01861
- k základnímu účtu č. 94-3914211/0710 vedenému u ČNB, č. 04015 - č. 04026, č. 04037 - č. 04048
- k převodu hospodářského výsledku č. 09033 ze dne 13.5.2021
- k předpisu mezd č. 07006 za měsíc červen 2021
- k předpisu - poplatky za psa č. 09005 ze dne 1.1.2021
- ke Kupní smlouvě ze dne 27.4.2021 - č. 05086, č. 09051 (zařazení do majetku)
- k Nájemní smlouvě ze dne 1.7.2021 - č. 06025
- k Veřejnoprávní smlouvě o poskytnutí dotace ze dne 28.1.2021 (veřejné osvětlení) - č. 09007
- k Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 1.6.2021 (MV - automobil) - č. 09042
- k Veřejnoprávní smlouvě o poskytnutí dotace ze dne 20.8.2021 (Středočeský kraj - automobil) - č. 09062
- k Veřejnoprávní smlouvě o poskytnutí dotace ze dne 6.4.2021 (EKOMIJO) - č. 09073

Pokladní kniha (deník)

- za měsíce duben, červen, červenec, prosinec
- zůstatek pokladní hotovosti ke dni 24.8.2021 v 7,50 hod. činil Kč 19 416,00 a byl shodný s vykázaným zůstatkem v pokladní knize k dokladu č. 193 ze dne 19.8.2021

Pokladní doklad

- příjmové a výdajové č. 72 - 85 za období od 1.4. do 15.4., č. 123 - č. 140 za období od 15.6. do 24.6., č. 157 - č. 176 za období od 13.7. do 29.7., č. 271 - č. 285 za období od 2.12. do 27.12.2021

Evidence poplatků

- za psy - vedena v excelu

Evidence majetku

- vedena v programu Fenix

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků obce ke dni 31.12.2021 - Plán inventur ze dne 15.11.2021, doklad o proškolení ze dne 16.12.2021 včetně prezenční listiny, Inventarizační zpráva ze dne 27.1.2022, inventurní soupisy ke dni 31.12.2021, výpisy z katastru nemovitostí ke dni 31.12.2021, LV 10001, 352, 300, 252 k.ú. 633364 Dubenec u Příbramě, LV 278 k.ú. 633682 Dubno, LV 436 k.ú. 632074 Drásov u Příbramě, LV 99 k.ú. 633356 Bytíz

Mzdová agenda

- seznamy mezd 5-7/2021 - ke kontrolovaným dohodám o provedení práce a o pracovní činnosti

Odměňování členů zastupitelstva

- seznamy mezd neuvolněné starostky, neuvolněného místostarosty a ostatních neuvolněných členů zastupitelstva za měsíce leden - červenec 2021

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2020 ze dne 13.5.2021

Smlouvy o dílo

- Kupní smlouva ze dne 27.4.2021 s firmou Techsport, s.r.o., Brno, za účelem realizace akce "Nákup dopravního automobilu pro SDH Obce Dubenec", cena díla ve výši 803 035,- Kč bez DPH, v registru smluv zveřejněna dne 27.4.2021, zastupitelstvo obce schválilo dne 8.4.2021.

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva ze dne 1.7.2021, na základě které obec pronajala fyzické osobě část pozemku p.č. 340/6 o výměře 600 m2 pro činnost autoškoly, v k.ú. Dubenec u Příbramě, roční nájemné 8 000,00 Kč, zastupitelstvo obce schválilo dne 17.6.2021.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- k Nájemní smlouvě ze dne 1.7.2021 - záměr zveřejněn od 18.5. do 3.6.2021

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace podle Programu 2017-2020 pro poskytování dotací z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu obnovy venkova v rámci Tematického zadání Obnova venkova Oblast podpory Veřejné prostranství, ev. č. smlouvy Poskytovatele S-0148/ŘDP/2021 ze dne 28.1.2021, na realizaci projektu "Výstavba veřejného osvětlení v obci Dubenec", v max. výši 353 000,- Kč, zastupitelstvo obce schválilo dne 15.10.2020 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně.
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 1.6.2021, id. č. 014D26200 1117, na základě které Ministerstvo vnitra poskytlo dotaci ve výši 450 000,- Kč na akci "Dubenec - Dopravní automobil", zastupitelstvo obce schválilo dne 13.5.2021 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace podle Programu 2021 pro poskytování dotací z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu podpory dobrovolných hasičů a složek IZS v rámci Tematického zadání Kofinancování účelových investičních dotací v rámci programu Dotace pro jednotky SDH obcí na rok 2021, ev. č. smlouvy Poskytovatele S-4987/OBŘ/2021 ze dne 20.8.2021, na realizaci projektu "Obec Dubenec - pořízení nového dopravního automobilu", v max. výši 300 000,00 Kč, zastupitelstvo obce schválilo dne 14.7.2021 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 6.4.2021, na základě které obec poskytla společnosti EKOMIJO spol. s r.o. Dubenec finanční částku ve výši Kč 12 000,00 na zajištění provozu Dubenecké klubovny, zastupitelstvo obce schválilo dne 12.9.2019, vyúčtování dotace do 31.12.2021.

Dohody o pracovní činnosti

- ze dne 15.4.2021 na administrativní práce, archivování a vedení spisů (30 hodin měsíčně)

Dohody o provedení práce

- ze dne 31.12.2020 na úklidové práce (15 hodin měsíčně)
- ze dne 1.4.2021 na opravy elektroinstalace a údržbářské práce (do 300 hodin)

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu - předmětem zakázky je akce "Nákup dopravního automobilu pro SDH Obce Dubenec", zejména výzva ze dne 19.3.2021, Protokol o otevírání obálek, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 1.4.2021, výběr z pěti nabídek, Oznamení o výsledku výběrového řízení ze dne 9.4.2021, vybrána firma Techsport, s.r.o., Brno s nejnižší cenovou nabídkou ve výši 803 035,- Kč bez DPH, nabídková cena je shodná s cenou v uzavřené kupní smlouvě ze dne 27.4.2021, zastupitelstvo obce schválilo výběr firmy dne 8.4.2021.

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu č. 1/2021 s účinností od 21.1.2021
- Směrnice - vnitřní kontrolní systém

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 18.12.2020, 21.1., 18.2., 18.3., 8.4., 27.4., 13.5., 2.6., 17.6., 14.7., 9.9., 13.10., 25.11., 16.12.2021 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Dubenec, dle prohlášení starostky obce, neuzavřela smlouvu směnnou, darovací, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku včetně smlouvy o nakládání s věcnými právy, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitelského závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je obec společníkem, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, nevydala komunální dluhopisy, nezřídila ani nezrušila příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložila ani nezrušila právnickou osobu, neuskutečnila majetkové vklady do právnických osob, neprovozovala hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Dubenec:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Dubenec za rok 2021 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

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

Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:
Neuvádí se.

Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,09 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,04 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 4 000,00 Kč.

Výrok dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

- Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Dubenec 10.02.2022

Podpisy kontrolorů:

Ing. Monika Špergerová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Petr Matoušek

.....
kontrolor