



Obec Dubenec
IČO: 00662801

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2017

(v Kč)

1. Plnění rozpočtu za období 2015 - 2017

	2015	2016	2017
PŘÍJMY	7 599 563,90	6 389 218,25	6 799 740,44
VÝDAJE	5 350 623,83	3 908 127,10	4 110 405,85
SALDO	2 248 940,07	2 481 091,15	2 689 334,59

1.1. Běžný rozpočet 2017

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	6 798 040,44	6 388 100,00	7 139 358,00	106,42	95,22
VÝDAJE	3 957 174,85	5 252 000,00	5 401 481,00	75,35	73,26
SALDO	2 840 865,59	1 136 100,00	1 737 877,00		

1.2. Kapitálový rozpočet 2017

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
PŘÍJMY	1 700,00		25 000,00		6,80
VÝDAJE	153 231,00	1 136 100,00	1 121 619,00	13,49	13,66
SALDO	-151 531,00	-1 136 100,00	-1 096 619,00		

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2017

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	4 560 952,24	4 070 600,00	4 642 650,00	112,05	98,24
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	2 016 180,20	2 209 100,00	2 275 800,00	91,27	88,59
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	1 700,00		25 000,00		6,80
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	220 908,00	108 400,00	220 908,00	203,79	100,00
CELKEM PŘÍJMY	6 799 740,44	6 388 100,00	7 164 358,00	106,44	94,91

2.1. Daňové příjmy - vybrané položky 2017

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Sdílené daně	4 030 243,50	3 585 150,00	4 030 950,00	112,41	99,98
Místní poplatky	84 854,00	76 450,00	91 100,00	110,99	93,14
Správní poplatky	100,00	10 000,00	10 000,00	1,00	1,00
Daň z nemovitosti	294 343,29	320 000,00	315 800,00	91,98	93,21
Ostatní daňové příjmy	151 411,45	79 000,00	194 800,00	191,66	

2.2.1. Sdílené daně po měsících za rok 2017

Měsíc	2015	2016	2017
Leden	211 914,21	246 192,19	269 870,19
Únor	109 299,76	266 673,77	300 072,29
Březen	504 378,35	583 312,88	599 862,85
Duben	229 904,05	215 465,10	220 707,69
Květen	179 498,53	221 132,34	281 224,91
Červen	183 932,36	337 849,35	377 035,05
Červenec	342 575,76	376 797,74	420 330,07
Srpen	242 650,81	217 449,33	289 745,17
Září	353 476,14	283 903,53	283 200,16
Říjen	204 458,14	259 801,79	260 499,54
Listopad	261 090,71	273 488,64	297 889,37
Prosinec	354 305,92	397 330,38	429 806,21
CELKEM	3 177 484,74	3 679 397,04	4 030 243,50

3. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2017

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	3 957 174,85	5 252 000,00	5 401 481,00	75,35	73,26
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	153 231,00	1 136 100,00	1 121 619,00	13,49	13,66
CELKEM VÝDAJE	4 110 405,85	6 388 100,00	6 523 100,00	64,34	63,01

3.1. Agregované výdaje dle cílových oblastí 2016 - 2017

Řádek	2016 skut	%	2017 skut	%
BĚŽNÉ VÝDAJE				
Výdaje na platy a odvody na SP a ZP č.OON	478 232,00	11,57	506 997,00	11,78
Ostatní platby za provedenou práci	134 561,00	3,25	185 404,00	4,31
Odměny zastupitelům (RM, ZM, výbory)	648 943,00	15,70	668 521,00	15,54
Mzdové výdaje celkem	1 261 736,00	30,52	1 360 922,00	31,63
Neinvestiční nákupy - nákupy materiálu	147 583,30	3,57	186 886,00	4,34
Nákupy vody, paliv a energie	278 791,81	6,74	278 602,89	6,48
Nákup služeb a ostatní nákupy	1 169 624,96	28,29	891 673,11	20,72
Opravy a údržba majetku	128 909,83	3,12	511 493,45	11,89
Daně (daň z převodu nemovitostí ...)	471 336,16	11,40	455 527,00	10,59
Výdaje z finančního vypořádání				
Ostatní výdaje (úroky, soc.fond.,náhrady,...)	264 617,00	6,40	262 954,00	6,11
Ostatní provozní výdaje celkem	2 460 863,06	59,52	2 587 136,45	60,13
Transfery příspěvkovým organizacím				
Transfery ostatním vlastním organizacím - o.p.s			2 414,00	0,06
Transfery jiným subjektům	4 634,40	0,11	6 702,40	0,16
Transfery "průtokové" - soc.dávky				
Převody vlastním fondům nekonsolidované	226 500,00	5,48	192 000,00	4,46
Neinvestiční transfery celkem	231 134,40	5,59	201 116,40	4,67
Půjčené prostředky				
CELKEM	3 953 733,46	95,62	4 149 174,85	96,44
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE				
SW + výpočetní technika				
Pořízení budov, staveb	132 674,64	3,21	38 281,00	0,89
Nákup pozemků				
Stroje, přístroje, zařízení, dopr.prostředky	48 219,00	1,17	15 125,00	0,35
Ostatní (studie, ÚP, rezerva...)			99 825,00	2,32
Pořízení vlastního majetku celkem	180 893,64	4,38	153 231,00	3,56
Investiční transfery vlastním organizacím				
Investiční transfery jiným subjektům				
Investiční transfery celkem				
Půjčené prostředky				
CELKEM	180 893,64	4,38	153 231,00	3,56
VÝDAJE CELKEM	4 134 627,10	100,00	4 302 405,85	100,00

3.2. Závazné ukazatele 2017

Odvětvové třídění Oblasti činnosti	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
	Sch. rozpočet	Sch. rozpočet	Skutečnost	Skutečnost
Pokladní správa	4 179 000,00		4 781 860,24	
Lesy a zemědělství	120 000,00	245 000,00	152 353,27	219 004,00
Podnikání a stavebnictví				
Vnitřní obchod				
Cestovní ruch				
Doprava a spoje		683 000,00		292 619,00
Vodní hospodářství	12 100,00	478 000,00	24 200,00	37 405,00
Školství				
Kultura	3 000,00	190 000,00	4 080,00	107 300,00
Sport		125 000,00		117 489,00
Zájmová činnost		60 000,00		1 840,00
Zdravotnictví				
Bytové hospodářství	1 870 000,00		1 683 153,59	
Veřejné osvětlení		350 000,00		76 102,00
Pohřebnictví				
Zásobování teplem	160 000,00	998 100,00	107 446,00	918 500,45
Územní rozvoj		440 000,00		137 650,00
Ochrana ovzduší a půdy				
Odpady	20 000,00	235 000,00	29 335,03	205 789,53
Veřejné prostranství		284 000,00		32 250,00
Sociální zabezpečení				
Sociální služby				
Krizové stavy		5 000,00		
Hasiči a městská policie		50 000,00		34 727,00
Zastupitelstvo		820 000,00		847 880,00
Správa úřadu		780 000,00	3 087,00	557 363,47
Mezinárodní spolupráce				
Daně, pojištění a úroky	24 000,00	645 000,00	39 725,31	716 486,40
Ostatní finanční operace				
Ostatní nezařazené				
Celkem	6 388 100,00	6 388 100,00	6 825 240,44	4 302 405,85
Příjmy z financování				
Výdaje z financování				
Použitá rezerva (z BÚ)				2 689 334,59
CELKEM				2 689 334,59

4. Skutečné PŘÍJMY a VÝDAJE 2015 - 2017

Rok	Měsíc	Skutečnost 2015		Skutečnost 2016		Skutečnost 2017	
		Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
Leden		327 214,60	264 766,35	317 113,14	230 965,55	390 734,52	291 532,25
Únor		216 164,82	169 056,55	397 897,07	309 772,93	656 464,95	295 234,98
Březen		854 532,07	664 769,35	966 343,63	524 492,95	744 363,69	568 291,65
Duben		278 428,46	315 973,55	305 017,68	255 259,65	321 167,95	590 931,30
Květen		259 075,39	167 743,55	598 846,00	453 724,69	716 798,88	312 333,25
Červen		2 222 755,09	1 921 294,61	662 602,00	256 444,25	631 388,78	386 743,07
Červenec		484 605,24	325 383,05	482 742,55	201 140,61	471 030,67	300 336,25
Srpen		609 936,23	181 990,85	580 261,19	297 413,49	620 719,39	224 974,91
Září		456 118,76	232 950,32	399 410,10	254 414,26	525 477,13	281 047,17
Říjen		675 166,81	260 327,55	375 809,61	307 837,45	351 098,17	266 959,38
Listopad		653 397,16	444 177,55	660 330,96	382 234,75	754 551,13	272 325,93
Prosinec		562 169,27	402 190,55	642 844,32	434 426,52	615 945,18	319 695,71
CELKEM		7 599 563,90	5 350 623,83	6 389 218,25	3 908 127,10	6 799 740,44	4 110 405,85

5. Financování 2017

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-2 689 334,59		-641 258,00		419,38
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-2 689 334,59		-641 258,00		419,38

6. Monitoring obcí

Popis	2015	2016	2017
1. Počet obyvatel obce	274	270	271
2. Příjem celkem (po konsolidaci)	7 599 563,90	6 389 218,25	6 799 740,44
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	49 089 995,73	51 845 399,32	54 827 739,38
8. Cizí zdroje	676 158,00	628 864,50	654 489,38
9. Stav na bankovních účtech celkem	9 285 879,96	11 766 215,11	14 455 549,70
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	1,38	1,21	1,19
14. Podíl zadluženosti na cizích zdrojích (%) ř.12/ř.8			
15. 8-leté saldo	7 616 529,98	10 706 473,76	12 608 138,31
16. Oběžná aktiva	9 393 203,40	11 907 949,55	14 672 078,14
17. Krátkodobé závazky	676 158,00	628 864,50	650 489,38
18. Celková likvidita ř.16/ř.17	13,89	18,94	22,56

7. Pohledávky k 31.12.2017

Účet - popis	2015	2016	2017
311 - Odběratelé	20 561,44	38 953,44	161 024,44
314 - Krátkodobé poskytnuté zá	85 054,00	56 220,00	52 620,00
315 - Jiné pohledávky z hl. či	1 708,00	2 561,00	2 526,00
346 - Pohled. za vyb.ústř.vlád		44 000,00	
CELKEM	107 323,44	141 734,44	216 170,44

8. Závazky k 31.12.2017

Účet - popis	2015	2016	2017
321 - Dodavatelé	21 379,00	27 019,00	39 120,38
324 - Krátkodobé přijaté záloh	4 000,00	4 000,00	
331 - Zaměstnanci	62 265,00	69 737,00	62 464,00
336 - Sociální pojištění	15 189,00	18 983,00	15 947,00
337 - Zdravotní pojištění	9 050,00	10 760,00	9 489,00
342 - Ost.daně, popl.a jiná pe	10 537,00	10 764,00	10 755,00
343 - Daň z přidané hodnoty	49 879,00	30 554,00	43 914,00
378 - Ostatní krátkodobé závaz	616,00	3 090,00	647,00
CELKEM	172 915,00	174 907,00	182 336,38

9. Stav úvěrů a půjček k 31.12.2017

Účet - název	2015	2016	2017
459 01 - Ostatní dlouhodobé zá			4 000,00
CELKEM			4 000,00

10.1. Jmění, upravující položky a fondy k 31.12.2017

Název fondu	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
401 - Jmění účetní jednotky	34 966 340,57	34 966 340,57
403 - Transfery na poříz. dl.majetku	1 087 951,48	1 044 007,36
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	31 276 607,40	31 232 663,28

10.2. Peněžní a ostatní fondy k 31.12.2017

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

11. Stav na běžných účtech a v pokladně k 31.12.2017

Účet - název	Počáteční stav	Zůstatek k 31.12.
231 10 - Základní běžný účet ÚSC; Běžný účet u Čes.spořiteln	11 752 387,28	14 327 876,27
231 30 - Základní běžný účet ÚSC; Běžný účet u ČNB	13 827,83	127 673,43
CELKEM	11 766 215,11	14 455 549,70

12. Přehled dotací poskytnutých rozpočty a státními fondy

Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
Ze státního rozpočtu	134 308,00	122 360,50	11 947,50
Od státních fondů			
Celkem	134 308,00	122 360,50	11 947,50

12.1. Přehled přijatých dotací v roce 2017 ze státního rozpočtu

UZ	Označení účelového transferu	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
13101	Akt.politika zaměstnanosti	84 000,00	84 000,00	
15974	OPŽP 2014-2020 prog.č. 115310		27 412,50	-27 412,50
29014	Přísp.-obnova,výchova porostů	39 360,00		39 360,00
98071	ÚD-volby do Parlamentu ČR	10 948,00	10 948,00	
	Celkem ze státního rozpočtu	134 308,00	122 360,50	11 947,50

12.2. Přehled přijatých dotací v roce 2017 od státních fondů

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

12.3. Přehled přijatých dotací v r. 2017 z rozp. krajů,obcí,DSO a převody z vl. fondů

Položka	Označení položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách
4129	Ost.neinv.př.tran.od r.územ.ú.	30 000,00		30 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	192 000,00		

14. Majetek k 31.12.2017

Účet - popis	2015			2016			2017		
	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto	Brutto	Korekce	Netto
018 - Drobný dlouhodobý nehm.m	55 869,00	-55 869,00		55 869,00	-55 869,00		55 869,00	-55 869,00	
019 - Ostat. dlouhodobý nehm.m	47 250,00	-47 250,00		47 250,00	-47 250,00		47 250,00	-47 250,00	
021 - Stavby	25 081 907,00	-5 510 394,00	19 571 513,00	25 131 013,64	-5 956 534,00	19 174 479,64	25 131 014,64	-6 402 935,00	18 728 079,64
022 - Sam.hm.mov.věci,soub.hm.	1 787 613,29	-924 515,00	863 098,29	1 835 832,29	-1 050 467,00	785 365,29	1 835 832,29	-1 182 455,00	653 377,29
028 - Drobný dlouhodobý hmotný	1 410 433,96	-1 410 433,96		1 470 197,76	-1 470 197,76		1 536 093,76	-1 536 093,76	
031 - Pozemky	10 981 549,08		10 981 549,08	10 981 549,08		10 981 549,08	10 980 633,55		10 980 633,55
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	232 170,00		232 170,00	315 738,00		315 738,00	99 825,00		99 825,00
042 - Nedokončený dl. hmotný m	20 000,00		20 000,00	20 000,00		20 000,00	369 143,00		369 143,00
069 - Ostatní dlouhodobý fin.m	39 696 792,33	-7 948 461,96	31 748 330,37	39 937 449,77	-8 580 317,76	31 357 132,01	40 155 661,24	-9 224 602,76	30 931 058,48
CELKEM									
	39 696 792,33	-7 948 461,96	31 748 330,37	39 937 449,77	-8 580 317,76	31 357 132,01	40 155 661,24	-9 224 602,76	30 931 058,48
z toho: oprávký k majetku celkem	-7 948 461,96			-8 580 317,76			-9 224 602,76		

SpZn: SZ_073917/2017/KUSK
Čj.: 002209/2018/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

DUBENEC

IČ: 00662801

za rok 2017

Přezkoumání hospodaření obce Dubenec za rok 2017 bylo zahájeno dne 29.07.2017 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 28.03.2018
- 06.11.2017

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:

01.01.2017 - 31.12.2017

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Dubenec
Dubenec 48
261 01 Příbram 1

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Ing. Monika Špergerová (dne 28.3.2018)
Cyril Kukla (dne 6.11.2017)
Jiřina Šamanová (dne 6.11.2017)

Zástupci obce:

Jan Vondrášek - starosta
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 kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 7.8.2017, pod č.j. 098231/2017/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 právníky 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 hospodář 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.

Poslední kontrolní úkon byl učiněn dnem předání zprávy o výsledku přezkoumání:
28.03.2018.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- sestaven na roky 2016 - 2018, schválen zastupitelstvem obce dne 22.5.2015 (zveřejněn nebyl).

Návrh rozpočtu

- na rok 2017 zveřejněn na úřední desce obce a v elektronické podobě od 23.11.2016 do 9.12.2016.

Schválený rozpočet

- na rok 2017 projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 15.12.2016 jako vyrovnaný, závazné ukazatele rozpočtu dle rozpočtové skladby jsou paragrafy (zveřejněn na úřední elektronické desce dne 12.1.2017).

Rozpočtová opatření

- č.1 schváleno zastupitelstvem obce dne 14.2.2017 (zveřejněno dne 23.2.2017),
- č.2 schváleno zastupitelstvem obce dne 20.4.2017 (zveřejněno dne 21.4.2017),
- č.3 schváleno zastupitelstvem obce dne 25.5.2017 (zveřejněno dne 30.5.2017),
- č.4 schváleno zastupitelstvem obce dne 14.9.2017 (zveřejněno dne 19.9.2017),
- č.5 schváleno starostou obce dne 30.10.2017 (zveřejněno dne 2.11.2017),
- č.6 schváleno starostou obce dne 30.11.2017 (zveřejněno dne 12.12.2017),
- č.7 schváleno zastupitelstvem obce dne 15.12.2017 (zveřejněno dne 19.12.2017), nepřezkoumáváno, použito podpůrně.

Závěrečný účet

- za rok 2016, zveřejněn od 24.4.2017 do 25.5.2017, projednán a schválen zastupitelstvem obce včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2016 dne 25.5.2017 s vyjádřením "bez výhrad" (po schválení zveřejněn v elektronické podobě nebyl).

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- FIN 2 - 12 M sestaven ke dni 28.2.2017, 31.3.2017, 30.4.2017, 31.5.2017, 30.6.2017, 31.9.2017, 31.12.2017 ze dne 23.1.2018 - dle potřeby.

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven k 31.3., 30.6., 30.9.2017 dne 17.10.2017, 31.12.2017 ze dne 13.2.2018

Rozvaha

- sestavena k 31.3., 30.6., 30.9.2017 dne 17.10.2017, 31.12.2017 ze dne 13.2.2018

Příloha rozvahy

- sestavena k 31.3., 30.6., 30.9.2017 dne 17.10.2017, 31.12.2017 ze dne 13.2.2018

Účtový rozvrh

- k využití v účetním období 2017

Hlavní kniha

- za období 9/2017, 12/2017 - dle potřeby

Účetní deník

- předložen k 30.9.2017 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- ke dni 3.11.2017 do faktury č. 178, ke dni 31.12.2017 do fa č. 221 - dle potřeby.

Kniha odeslaných faktur

- ke dni 31.10.2017 do faktury č. 11700021, ke dni 31.12.2017 do fa č. 11700024 - dle potřeby.

Faktura

- dle knihy došlých faktur - č. 85 ze dne 2.6.2017 - č. 105 ze dne 23.6.2017, č. 129 ze dne 1.9.2017 - č. 146 ze dne 18.9.2017,

- dle knihy vydaných faktur - č. 11700006 ze dne 4.4.2017 - č. 11700013 ze dne 8.6.2017, č. 11700016 ze dne 8.8.2017 - č. 11700018 ze dne 12.9.2017.

Bankovní výpis

- k základnímu běžnému účtu č. 530930379/0800 vedenému u ČS a.s. - č. 69 ze dne 6.6.2017 - č. 79 ze dne 30.6.2017, č. 109 ze dne 12.9.2017 - č. 118 ze dne 30.9.2017, č. 12 za období od 1.12.2017 do 31.12.2017,
- k běžnému účtu č. 94-3914211/0710 vedenému u ČNB - č. 11 ze dne 20.6.2017 - č. 12 ze dne 30.6.2017, č. 17 ze dne 19.9.2017 - č. 18 ze dne 29.9.2017, č. 22 ze dne 15.11.2017 - č. 26 ze dne 29.12.2017.

Účetní doklad

- k pokladně obce za měsíc červen, září a prosinec 2017
- č. 03178 ze dne 1.6.2017 - č. 03201 ze dne 29.6.2017, č. 03249 ze dne 4.9.2017 - č. 03280 ze dne 25.9.2017, č. 03331 ze dne 1.12.2017 - č. 03352 ze dne 18.12.2017,
- k základnímu běžnému účtu č. 0530930379/0800 vedenému u ČS a.s. - č. 01393 - č. 01437, č. 01601 - č. 01633, č. 01788 - 01862,
- k běžnému účtu č. 94-3914211/0710 vedenému u ČNB - č. 04021 - 04024, č. 04033 - 04036, č. 04042 - 04049.

Pokladní kniha (deník)

- skonto pokladny ke dni dílčího přezkoumání v 7.30 hod. činilo Kč 21.603,00 a bylo shodné s vykázanou evidencí v pokladní knize, ke dni 31.12.2017 zůstatek 0,- Kč.

Pokladní doklad

- k pokladně obce za měsíc červen, září a prosinec 2017, č. 178 ze dne 1.6.2017 - č. 201 ze dne 29.6.2017, č. 249 ze dne 4.9.2017 - č. 280 ze dne 25.9.2017, č. 332 ze dne 1.12.2017 - č. 353 ze dne 18.12.2017.

Evidence poplatků

- ke dni 31.12.2017 (za psy, TKO)

Evidence pohledávek

- ke dni 31.12.2017

Evidence závazků

- ke dni 31.12.2017

Evidence majetku

- ke dni 31.12.2017, vedena v majetkovém programu Fenix

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků obce ke dni 31.12.2017 - Plán inventur ze dne 6.11.2017, doklad o proškolení inventarizační komise ze dne 7.12.2017, inventurní soupisy majetku a závazků obce ke dni 31.12.2017, Inventarizační zpráva ze dne 31.1.2018, výpis z LV č. 10001, č. 300, č. 252 k.ú. Dubenec u Příbramě, LV č. 278 k.ú. Dubno, LV č. 436 k.ú. Drásov u Příbramě ke dni 31.12.2017 – namátkově dle potřeby.

Mzdová agenda

- k dohodám o provedení práce, přehled odpracovaných hodin.

Odměňování členů zastupitelstva

- uvolněný starosta, neuvolněný místostarosta, ostatní zastupitelé za období červen - září 2017 (ze mzdových listů 2017).

Účetnictví ostatní

- účetní závěrka obce Dubenec za rok 2016 včetně protokolu schválena zastupitelstvem obce dne 25.5.2017.

Smlouvy o dílo

- ze dne 19.1.2017 uzavřená mezi obcí Dubenec a IVAN PLICKO STUDIO s.r.o. Praha 6 na realizaci díla "Vypracování územního plánu obce Dubenec" (cena díla ve výši 290.000,- Kč bez DPH), schválena zastupitelstvem obce dne 18.1.2017.

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

- Kupní smlouva ze dne 22.8.2017 na prodej pozemku z majetku obce parc. č. 167/2 - lesní pozemek, prodej schválen zastupitelstvem obce dne 22.6.2017.

Smlouvy nájemní

- ze dne 19.10.2017 uzavřená mezi obcí Dubenec a Autoškola Deml a Štefan, Příbram IV, na pronájem pozemku parc. č. 340/6 za účelem výcviku budoucích řidičů, pronájem schválen zastupitelstvem obce dne 22.6.2017.
- ze dne 15.8.2017 uzavřená mezi obcí Dubenec a fyzickou osobou J.Š. na pronájem budovy č. 79 - prodejna, za účelem provozování občerstvení, pronájem schválen zastupitelstvem obce dne 9.8.2017.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- pronájem pozemku parc. č. 340/6, zveřejněn od 20.7.2017 do 9.8.2017,
- pronájem budovy č. 79 - prodejna, zveřejněn od 20.7.2017 do 8.8.2017,
- prodej pozemku z majetku obce parc. č. 167/2 - lesní pozemek, zveřejněn od 6.6.2017 do 22.6.2017.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace od Ministerstva životního prostředí ČR, Praha 10 na realizaci projektu " Protipovodňová opatření obce Dubenec" ze dne 26.9.2017 (dotace ve výši 343.819,05 Kč).
- Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace od Ministerstva životního prostředí ČR, Praha 10, na realizaci projektu "Sanace staré ekologické zátěže Dubenec" ze dne 26.9.2017 (dotace ve výši 10. 568.318,94 Kč). Nepřezkoumáváno, použito podpůrně.

Dohody o provedení práce

- ze dne 10.10.2017 uzavřená s V.K. - za vedení obecní kroniky (5 hod./měsíc za 1.000,- Kč),
- ze dne 12.1.2017 uzavřená s S.P. - za činnost v oblasti územního plánování pro obec od 12.1.2017 do 30.6.2017(rozsah práce 180 hod., za 8.825,- Kč/měsíc).

Vnitřní předpis a směrnice

- platné k využití v roce 2017 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 15.12.2016 - schválený rozpočet 2017, 18.1.2017, 14.2.2017, 21.3.2017, 20.4.2017, 25.5.2017 - schválený závěrečný účet 2016, 22.6.2017, 14.9.2017, 12.10.2017, 15.12.2017 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně).

V kontrolovaném období obec Dubenec, dle prohlášení starosty 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, nehosподаřila 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 2017 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	2,41 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,68 %
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 0,00 Kč.

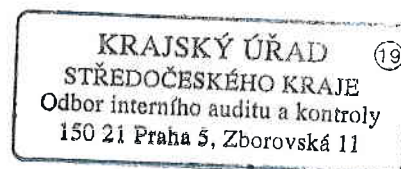
Výrok dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

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

Dubenec 28.03.2018

Podpis kontrolora:

Ing. Monika Špergerová




.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání

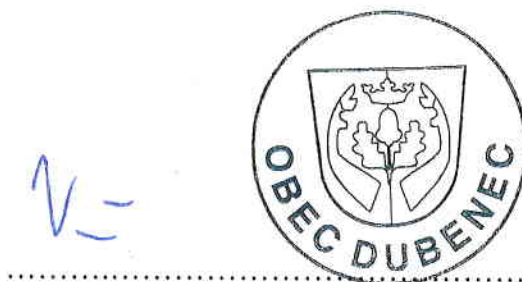
- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dubenec o počtu 9 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Jan Vondrášek, starosta obce.

Jan Vondrášek
starosta obce Dubenec



.....
dne 28.03.2018

Poznámka:

Územní celek je ve smyslu ust. § 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 příslušnému přezkoumávajícímu orgánu – Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územního celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše Kč 50.000,-.