

SpZn: SZ_043310/2017/KUSK
Čj.: 155433/2017/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

LÁNY IČ: 00243981 za rok 2017

Přezkoumání hospodaření obce Lány za rok 2017 bylo zahájeno dne 20.07.2017 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 15.12.2017
- 13.04.2018

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: Lány
Masarykovo náměstí 9
270 61 Lány

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Marcela Bažoutová, DiS.**
- kontroloři: **Ing. Petr Matoušek**

Zástupci obce:

Karel Sklenička - starosta
Dana Hnízdilová - samostatný odborný referent (15.12.2017)
Marie Jelínková - účetní

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 právníckými 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 právníckých 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:
13.04.2018.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- na období 2015- 2018, zveřejněn dne 22.3.2017, změna střednědobého výhledu schválena dne 24.4.2017, zveřejněna dne 2.5.2017

Pravidla rozpočtového provizoria

- schváleno zastupitelstvem obce dne 30.10.2017, zveřejněno dne 2.11.2017

Návrh rozpočtu

- na rok 2017, zveřejněn od 30.11. do 19.12.2016

Schválený rozpočet

- v zastupitelstvu obce schválen dne 19.12.2016, jako vyrovnaný, celkové příjmy a výdaje 29 100 000,00 Kč, závazné ukazatele paragrafové členění dle rozpočtové skladby, zveřejněn dne 28.12.2017

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Základní škole dopis ze dne 27.12.2016, příspěvek ve výši 1 500 000,00 Kč, zastupitelstvo obce schválilo dne 19.12.2016, navýšeno o 83 028,00 Kč (na úhradu mzdy pro pomocníka pedagoga), zastupitelstvo obce schválilo dne 19.6.2017
- Mateřské škole dopis ze dne 27.12.2016, příspěvek ve výši 792 000,00 Kč zastupitelstvo obce schválilo dne 19.12.2016

Rozpočtová opatření

- č. 1, schváleno zastupitelstvem obce dne 18.1.2017 (zveřejněno dne 19.1.2017)
- č. 2, schváleno zastupitelstvem obce dne 24.4.2017 (zveřejněno dne 4.5.2017)
- č. 3, schváleno zastupitelstvem obce dne 19.6.2017 (zveřejněno dne 20.6.2017)
- č. 4, schváleno zastupitelstvem obce dne 4.9.2017 (zveřejněno dne 5.9.2017)
- č. 5, schváleno zastupitelstvem obce dne 30.10.2017 (zveřejněno dne 2.11.2017)
- č. 6, schváleno zastupitelstvem obce dne 18.12.2017 (zveřejněno dne 19.12.2017)

Závěrečný účet

- za rok 2016, návrh zveřejněn od 3.4. do 24.4.2017, projednán a schválen zastupitelstvem obce spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření dne 24.4.2017 s vyjádřením "bez výhrad", závěrečný účet zveřejněn dne 25.4.2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- ke dni 31.1., 28.2., 30.4., 30.6., 31.7., 30.9., 31.10., 30.11.2017 (odeslán dne 7.12.2017)
- ke dni 31.12.2017 (odeslán dne 29.1.2018)

Výkaz zisku a ztráty

- ke dni 30.6., 30.9.2017 (odeslán dne 19.10.2017)
- ke dni 31.12.2017 (odeslán dne 14.2.2018)

Rozvaha

- ke dni 30.6., 30.9.2017 (odeslán dne 19.10.2017)
- ke dni 31.12.2017 (odeslán dne 14.2.2018)

Příloha rozvahy

- ke dni 30.6., 30.9.2017 (odeslán dne 19.10.2017)
- ke dni 31.12.2017 (odeslán dne 14.2.2018)

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2017

Hlavní kniha

- ke dni 30.11., 31.12.2017 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- ke dni 28.11.2017 do fa č. 17-001-00461, ke dni 29.12.2017 do fa č. 17-001-00508 - dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- ke dni 21.12.2017 do fa č. 17-002-00067 - dle potřeby

Faktura

- přijaté faktury č. 17-001-00203 - č. 17-001-00240 za období od 1.6. do 29.6.2017, č. 17-001-00462 - č. 17-001-00508 za období od 1.12. do 29.12.2017
- vydané faktury č. 17-002-00001 - č. 17-002-00035 za období od 23.1. do 21.6.2017, č. 17-002-00053 - č. 17-002-00067 za období od 9.11. do 21.12.2017

Bankovní výpis

- č. 99 - č. 118 za období od 1.6. do 30.6.2017, č. 218 ze dne 30.11.2017, č. 219 - č. 237 za období od 1.12. do 31.12.2017, k bankovnímu účtu č. 622221/0100 vedenému u KB a. s. - základní běžný účet
- č. 5 ze dne 30.9.2017, č. 6 ze dne 31.12.2017, k bankovnímu účtu č. 107-7629370297/0100 vedenému u KB a. s. - běžný účet
- č. 1 - č. 31 za období od 18.1. do 30.11.2017, č. 32 - č. 34 za období od 8.12. do 29.12.2017, k bankovnímu účtu č. 94-2513141/0710 vedenému ČNB - běžný účet
- č. 12 ze dne 30.11.2017, č. 13 ze dne 29.12.2017, k bankovnímu účtu č. 2006-2513141/0710 vedenému ČNB - běžný účet

Účetní doklad

- č. 17-801-00799 - č. 17-801-00941, č. 17-801-01658, č. 17-801-01659 - č. 17-801-01800, k základnímu běžnému účtu č. 622221/0100 vedenému u KB a. s.
- č. 17-805-00005, č. 17-805-00006, k bankovnímu účtu č. 107-7629370297/0100 vedenému u KB a. s. - běžný účet
- č. 17-804-00001 - č. 17-804-00048, č. 17-804-00049 - č. 17-802-00052, k bankovnímu účtu č. 94-2513141/0710 vedenému ČNB - běžný účet
- č. 17-802-00013, č. 17-802-00014, k bankovnímu účtu č. 2006-2513141/0710 vedenému ČNB - běžný účet

Pokladní kniha (deník)

- květen - červen, prosinec 2017
- zůstatek pokladní hotovosti ke dni 15.12.2017 ve výši 15 901,00 Kč v 8,10 hod. (k d.č. 17-701-00601 ze dne 14.12.2017) souhlasil se záznamem v pokladní knize

Pokladní doklad

- č. 17-701-00244 - č. 17-701-00335 za období od 15.5. do 30.6.2017, č. 17-701-00570 - č. 17-701-00626 za období od 4.12. do 29.12.2017

Evidence poplatků

- k 31.12.2017, vedena v PC - program EXCEL, za odpady, za psy

Evidence majetku

- k 31.12.2017, vedena v programu KEO

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků obce k 31.12.2017 - Plán inventur ze dne 15.11.2017, doklad o proškolení ze dne 27.11.2017, včetně prezenční listiny, inventarizační zpráva ze dne 19.1.2018, inventurní soupisy k 31.12.2017, výpisy z katastru nemovitostí - LV č. 10001 kat. území 679046 Lány, LV č.10001 kat. území 679062 Vašírov k 31.12.2017

Mzdová agenda

- mzdové listy 1-12/2017, pí A.H., pí T.F., pí K.S. (DPP), pí J.V. (DPČ), pí M.J. (účetní), pí D.H. (referentka), pí L.H. (referentka)

Odměňování členů zastupitelstva

- mzdové listy 1-12/2017, p. K. Sklenička, uvolněný starosta, JUDr. E. Kosár, neuvolněný místostarosta, Ing. V. Hořejší, předseda finančního výboru

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2016, schválen zastupitelstvem obce dne 24.4.2017 - odeslán dne 9.5.2017.
- Protokoly o schválení účetních závěrek za rok 2016 příspěvkových organizací Základní školy a Mateřské školy, schváleno zastupitelstvem obce dne 27.2.2017, současně byly schváleny hospodářské výsledky za rok 2016.

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- Základní škola - 3,6,9,12/2017, dle potřeby
- Mateřská škola - 3,6,9,12/2017, dle potřeby

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- Základní škola - 3,6,9,12/2017, dle potřeby
- Mateřská škola - 3,6,9,12/2017, dle potřeby

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 9.10.2017, zhotovitel STAVARŇI s.r.o., Lysá nad Labem, předmět smlouvy projektová dokumentace na výstavbu projektu "Obnova oborní brány v Lánech a úprava ulic Berounská (II/116) a lesní (III/23624)", cena díla ve výši 135 000,00 Kč bez DPH.
- Smlouva o dílo ze dne 2.10.2017, zhotovitel Michal Keller, IČO 64747344, Hýskov, předmět smlouvy "Rekonstrukce povrchu parkoviště u hřbitova, Lány", cena díla ve výši 991 575,00 Kč bez DPH, (vč. DPH 1 199 806,00 Kč), na profilu zadavatele uveřejněno dne 3.10.2017.
- Smlouva o dílo č. 014-2017 ze dne 6.6.2017, zhotovitel Klika & Dvořák, s.r.o. Kladno, předmět smlouvy "Stavební úpravy části Masarykova náměstí v Lánech", cena díla ve výši 1 634 550,00 Kč bez DPH, (vč. DPH 1 977 805,00 Kč), na profilu zadavatele uveřejněno dne 9.6.2017.

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

- Kupní smlouva ze dne 30.1.2017, kdy obec koupila kanalizační řad pod pozemky parcelní číslo 184/1, 184/18 a 184/24 v k.ú. Lány, kupní cena 100 000,00 Kč, JUDr. Michal Krejčí IČO 14997096, insolvenční správce dlužník (prodávající), schváleno zastupitelstvem obce dne 18.1.2017.
- Kupní smlouva č. KS 340/1/2017/1001 ze dne 29.3.2017, kdy obec koupila starší repasované vozidlo Multicar M 26, kupní cena ve výši 1 186 526,00 Kč, AUTO SAS s.r.o. (prodávající), schváleno zastupitelstvem obce dne 19.12.2016.
- Kupní smlouva na pozemek IV-12-6004523 Lány, p.č. 184/18, TS Polní ze dne 25.10.2017, kdy obec prodala pozemek p.č. 184/18 o výměře 28 m² v k.ú. Lány, kupní cena 28 000,00 Kč, ČEZ Distribuce, a.s., (kupující), schváleno zastupitelstvem obce dne 4.9.2017.
- Kupní smlouva na pozemek IE-12-6000691 Lány, p.č. 164/37, TS U hřbitova ze dne 25.10.2017, kdy obec prodala pozemek p.č. 942 (nově oddělený od p.č.164/37) o výměře 6 m² v k.ú. Lány, kupní cena 6 000,00 Kč, ČEZ Distribuce, a.s., (kupující), schváleno zastupitelstvem obce dne 4.9.2017.
- Kupní smlouva mezi obcí a Vodárny Kladno - Mělník, a.s., ze dne 27.11.2017, předmět smlouvy prodej Vodohospodářského majetku (vodovod) ve výši 2 921 984,00 Kč, zastupitelstvo obce schválilo dne 19.6.2017.
- Smlouva o upsání akcií mezi Vodárny Kladno - Mělník, a.s., a obcí, ze dne 27.11.2017 (obec získala 26 298 ks akcií VKM, hromadná akcie).
- Smlouva o vkladu mezi Vodárny Kladno - Mělník, a.s., a obcí ze dne 27.11.2017 (převod vodovodní sítě obce).
- Zápis o předání a převzetí nepeněžitého vkladu mezi obcí a Vodárny Kladno - Mělník, a.s., ze dne 27.11.2017 (převzetí vodovodní sítě obce).

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 11.1.2017, kdy obec získala peněžítý dar ve výši 5 000,00 Kč, na financování kulturních akcí v obci Lány, Drex s.r.o. (dárce).
- Darovací smlouva ze dne 27.6.2017, kdy obec získala peněžítý dar ve výši 12 470,00 Kč, za účelem realizace projektu "Zvýšení bezpečnosti jednotky při záchraně osob, zvířat a majetku", Nadační fond Veolia (dárce).

Smlouvy o výpůjčce

- Smlouva o výpůjčce ze dne 16.11.2017, vypůjčitel - p. J. B., půjčitel - obec Lány, přenechává k bezplatnému užívání část pozemku p.č. 1183 o výměře 695 m² v k.ú. Lány, na dobu 10 let do 30.10.2027, schváleno zastupitelstvem obce dne 30.10.2017.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- zveřejněn od 13.10. do 30.10.2017 - ke Smlouvě o výpůjčce ze dne 16.11.2017 (část pozemku p.č. 1183)
- zveřejněn od 3.8. do 29.8.2017- ke Kupní smlouvě na pozemek IV-12-6004523 Lány, p.č. 184/18, TS Polní ze dne 25.10.2017 (prodej p.č. 184/18)
- zveřejněn od 3.8. do 29.8.2017- ke Kupní smlouvě na pozemek IE-12-6000691 Lány, p.č. 164/37, TS U hřbitova ze dne 25.10.2017 ze dne 25.10.2017 (prodej p.č. 942 - nově oddělený od p.č.164/37)

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti IV-12-6017099/1 Lány (B1035) kNN - Zámecká 108, Správa hradu ze dne 1.3.2017, povinná obec Lány, oprávněný ČEZ Distribuce, a.s., Děčín IV - Podmokly, zřízeno úplatně - 1 000,00 Kč, schváleno zastupitelstvem obce dne 27.2.2017.
- Smlouva o zřízení věcného břemene služebnosti inženýrské sítě ze dne 3.4.2017, povinná pí J. Věrnochová, oprávněná obec Lány, věcné břemeno na p.č. 129/5 - práva vstupu a vjezdu, přes předmětný pozemek vede inženýrská síť - kanalizační stoka ŽB DN 600 mm, zřízeno úplatně - 4 120,00 Kč, schváleno starostou obce dne 30.3.2017.
- Smlouva o zřízení věcného břemene služebnosti inženýrské sítě ze dne 16.5.2017, povinný Středočeský kraj, věcné břemeno na p.č. 824/1 - uložit stavbu "Lány - chodník podél silnice č. II/236H - VO", zřízeno úplatně - 15 186,00 Kč vč. DPH, schváleno starostou obce dne 16.5.2017.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 11.10.2017 id. č. 115D316010140, kdy Ministerstvo životního prostředí poskytlo dotaci ve výši 923 604,61 Kč, název akce: " Snížení energetické náročnosti objektu Obecního úřadu v Lánech - *nepřezkoumáváno, použito podpůrně.*

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 30.5.2017, kdy obec poskytla dotaci ve výši 130 000,00 Kč, na údržbu hrací plochy hřiště, platba rozhodčím atd., Sportovní klub Lány, spolek (příjemce), zastupitelstvo obec schválilo dne 24.4.2017, žádost ze dne 31.3.2017, vyúčtování dotace do 31.1.2018, zveřejněno na webu obce dne 30.5.2017.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 31.5.2017, kdy obec poskytla dotaci ve výši 200 000,00 Kč, na stavební práce - realizace části rekonstrukce elektroinstalace v tělocvičně atd., Tělocvičná jednota Sokol Lány, (příjemce), zastupitelstvo obec schválilo dne 24.4.2017, žádost ze dne 27.3.2017, vyúčtování dotace do 31.1.2018, zveřejněno na webu obce dne 12.6.2017.

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 29.5.2017, kdy obec poskytla dotaci ve výši 80 000,00 Kč, nájem ledové plochy na zimních stadionech, Hokejový klub Lány, z.s. (příjemce), zastupitelstvo obec schválilo dne 24.4.2017, žádost ze dne 30.3.2017, vyúčtování dotace do 31.1.2018, zveřejněno na webu obce dne 12.6.2017.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 31.5.2017, kdy obec poskytla dotaci ve výši 66 000,00 Kč, hudební doprovod, pronájem zkušebny, SH ČMS Sbor dobrovolných hasičů Lány (příjemce), zastupitelstvo obec schválilo dne 24.4.2017, žádost ze dne 13.3.2017, vyúčtování dotace do 31.1.2018, zveřejněno na webu obce dne 12.6.2017.

Dohody o pracovní činnosti

- ze dne 2.10.2017 s p. J.V. - opravář veřejného osvětlení (20 hod.)

Dohody o provedení práce

- ze dne 2.1.2017 s pí A.H. - uklízečka (31 hod.)
- ze dne 10.7.2017 s p. T.F. - úklidové a natěračské práce (45 hod.)
- ze dne 29.9.2017 s pí K.S. - distribuce volebních lístků (3,50 Kč/volič)

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- platový výměr ze dne 1.11.2017, pí M.J., účetní
- platový výměr ze dne 1.11.2017, pí L.H., referentka
- platový výměr ze dne 1.11.2017, pí D.H., referentka

Smlouvy ostatní

- Smlouva o provedení a umožnění realizace stavby ze dne 27.6.2017, obec Lány (stavebník) a Středočeský kraj (vlastník nemovitosti), předmět smlouvy je souhlas vlastníka s umístěním a zřízením stavby na dotčeném pozemku (par.č. 890, zábor 295 m² v k.ú. Lány), kdy stavebník hodlá na části pozemku p.č. 890 realizovat stavbu: "Lány-prodloužení chodníku v ulici Křivoklátská" za účelem prodloužení chodníku.

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu - předmětem zakázky akce "Rekonstrukce povrchu parkoviště u hřbitova, Lány", výzva zaslaná 3 uchazečům, nabídky 3 zájemců, Protokol o otvírání obálek s nabídkami ze dne 20.9.2017, Protokol o jednání hodnotící komise ze dne 20.9.2017, Rozhodnutí o výběru dodavatele ze dne 22.9.2017, byl vybrán zhotovitel Michal Keller, IČO 64747344, Hýskov, s nejnižší cenovou nabídkou 991 575,00 Kč bez DPH, (vč. DPH 1 199 806,00 Kč) bez DPH, nabídková cena je shodná s cenou v uzavřené smlouvě o dílo ze dne 2.10.2017 (fa č. 17-001-00440 ze dne 9.11.2017 - 285 379,00 Kč, úhrada výpis č. 205 ze dne 9.11.2017 fa č. 17-001-00453 ze dne 23.11.2017 - 909 019,90 Kč, úhrada výpis č. 214 ze dne 24.11.2017).

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 19.12.2016 (schválený rozpočet na rok 2017), 18.1., 27.2. (schválení účetních závěrek příspěvkových organizací za rok 2016), 24.4. (závěrečný účet a účetní závěrka obce za rok 2016), 5.6., 19.6., 4.9., 30.10., 18.12.2017 - *nepřezkoumáváno, použito podpůrně*

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol č. 1 o provedené kontrole v příspěvkové organizaci Mateřská škola ze dne 5.6.2017 (pověření ze dne 10.5.2017).
- Protokol č. 2 o provedené kontrole v příspěvkové organizaci Základní škola ze dne 12.6.2017 (pověření ze dne 23.5.2017).
- Protokol č. 3 o provedené kontrole v příspěvkové organizaci Základní škola ze dne 10.11.2017 (pověření ze dne 17.10.2017).
- Protokol č. 4 o provedené kontrole v příspěvkové organizaci Mateřská škola ze dne 30.11.2017 (pověření ze dne 17.10.2017).

V kontrolovaném období obec Lány, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu směnnou, nájemní, pachtovní, smlouvu o výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku nehospoďařila 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 Lány:

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 Lány 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	1,43 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,11 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	18,58 %

Komentář:

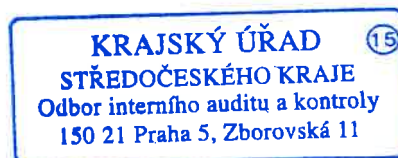
Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 35 000,00 Kč.

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.

Lány 13.04.2018



Podpisy kontrolorů:

Bc. Marcela Bažoutová, DiS.

Marcela Bažoutová
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Petr Matoušek

Petr Matoušek
.....
kontrolor

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 Lány o počtu 12 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Karel Sklenička, starosta obce.

Karel Sklenička
starosta obce Lány



.....
dne 13.04.2018

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,-.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Marcela Bažoutová, DiS.
2	1 x	Obec Lány	Karel Sklenička

Upozornění:

- **Příspěvkové organizace** - Upozorňujeme v souvislosti s novelou zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů rovněž na nové povinnosti pro příspěvkovou organizaci a jejího zřizovatele. Jedná se o povinnosti příspěvkové organizace pro rozpočtový rok 2018: sestavit rozpočet (plán výnosů a nákladů), sestavit střednědobý výhled rozpočtu (min. na rok 2019, 2020, první střednědobý výhled musí příspěvkové organizace vypracovat při přípravě svého rozpočtu na rok 2018), zveřejnit návrhy i následně schválené dokumenty. Povinnost pro zřizovatele - uvedené dokumenty schválit.

OBEC LÁNY
Masarykovo náměstí 9
270 61 Lány

TABULKA č. 1

Příloha č. 7 k vyhlášce č. 367/2015 Sb.

Obec Lány

Příjemce:
Kraj¹: Středočeský
Poskyvatel²:
Kapitola: Ministerstvo financí - VPS

Finanční vypořádání dotací poskytnutých příjemcům prostřednictvím kraje ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv

Část A. Finanční vypořádání dotací s výjimkou dotací na programové financování, na projekty výzkumu, vývoje a inovací a na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů

v Kč na dvě desetinná místa

Ukazatel	č. akce (projektu) EDS/SMVS	účelový znak	číslo jednací	Čerpáno k 31. 12. 2017	Vráceno v průběhu roku na běžný účet kraje	Skutečně použito k 31. 12. 2017	Predepšana výše vratky dotace při finančním vypořádání 4 = 1 - 2 - 3
a	b	c	d	1	2	3	4
Dotace celkem							
Nové volby do zastupitelstev obcí (4.2.2017)		98074	MF-1762/2017/1201-2				
Nové volby do zastupitelstev obcí (20.5.2017)		98074	MF-9492/2017/1201-2				
Nové volby do zastupitelstev obcí (19.8.2017)		98074	MF-20375/2017/1201-2				
Nové volby do zastupitelstev obcí (4.11.2017)		98074	MF-26107/2017/1201-2				
Volba prezidenta - přípravná fáze (obce s pověřeným obecním úřadem)		98008	MF-20690/2017/1201-3				
Volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR		98071	MF-23039/2017/1201-3	36 452,00	5 217,90	31 234,10	0,00

Sestavil, tel.: Marie Jelínková, 313502041
Datum a podpis: *30.1.2018* *Mar*

Komentář:

Kontroloval, tel.: Karel Sklenička, tel:313502041
Datum a podpis: *30.1.2018* *Seo*

OBEC LÁNY
Masarykovo náměstí 9
270 61 Lány

OBEC LÁNY
Masarykovo náměstí 9
270 61 Lány

Uvěřeno: 15.5.2018

Seznamováno: