

SpZn: SZ_051333/2018/KUSK
Čj.: 003412/2019/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

LÁNY

IČ: 00243981
za rok 2018

Přezkoumání hospodaření obce Lány za rok 2018 bylo zahájeno dne 30.07.2018 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 20.12.2018
- 12.04.2019

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:

01.01.2018 - 31.12.2018

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Lány
Masarykovo náměstí 9
270 61 Lány

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Marcela Bažoutová, DiS.
Markéta Polánková

Zástupci obce:

Karel Sklenička - starosta
Dana Hnízdilová - samostatný odborný referent
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 interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 15.8.2018 pod č.j. 106450/2018/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 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 12.04.2019 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

- na období 2015- 2018, zveřejněna dne 22.3.2017

Návrh rozpočtu

- na rok 2018, zveřejněn od 1.12. do 19.12.2017

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce schválen dne 18.12.2017, jako vyrovnaný, závazné ukazatele paragrafové členění dle rozpočtové skladby, zveřejněn dne 19.12.2018

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Základní škole dopis ze dne 28.12.2017, příspěvek ve výši 1 770 000,00 Kč, zastupitelstvo obce schválilo dne 18.12.2017, navýšeno o 280 229,37 Kč (pro ŠJ ZŠ - mycí centrum, objednávkový stravovací systém, projekt školní zdravotní družiny), navýšení závazných ukazatelů schváleno zastupitelstvem obce dne 23.4.2018.
- Mateřské škole dopis ze dne 28.12.2017, příspěvek ve výši 850 000,00 Kč zastupitelstvo obce schválilo dne 18.12.2017.

Rozpočtová opatření

- č. 1, schváleno zastupitelstvem obce dne 19.2.2018 (zveřejněno dne 20.2.2018)
- č. 2, schváleno zastupitelstvem obce dne 23.4.2018 (zveřejněno dne 24.4.2018)
- č. 3, schváleno zastupitelstvem obce dne 11.6.2018 (zveřejněno dne 12.6.2018)
- č. 4, schváleno zastupitelstvem obce dne 10.9.2018 (zveřejněno dne 12.9.2018)
- č. 5, schváleno zastupitelstvem obce dne 17.12.2018 (zveřejněno dne 18.12.2018)

Závěrečný účet

- za rok 2017, návrh zveřejněn od 15.5. do 12.6.2018, projednán spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 a schválen zastupitelstvem obce dne 11.6.2018 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn dne 12.6.2018

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- ke dni 31.1., 28.2., 30.4., 30.6., 31.7., 30.9., 31.10., 30.11.2018 (odesláno dne 13.12.2018), 31.12.2018 (odesláno dne 29.1.2019)

Výkaz zisku a ztráty

- ke dni 30.6., 30.9.2018 (odesláno dne 19.10.2018), 31.12.2018 (odesláno dne 12.2.2019)

Rozvaha

- ke dni 30.6., 30.9.2018 (odesláno dne 19.10.2018), 31.12.2018 (odesláno dne 12.2.2019)

Příloha rozvahy

- ke dni 30.6., 30.9.2018 (odesláno dne 19.10.2018), 31.12.2018 (odesláno dne 12.2.2019)

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2018

Hlavní kniha

- ke dni 30.11., 31.12.2018

Kniha došlých faktur

- ke dni 18.12.2018 do fa č. 18-001-00527, ke dni 28.12.2018 do fa č. 18-001-00536 - dle potřeb

Kniha odeslaných faktur

- ke dni 28.11.2018 do fa č. 18-002-00071, ke dni 21.12.2018 do fa č. 18-002-00080 - dle potřeby

Faktura

- přijaté faktury č. 18-001-00203 - č. 18-001-00254 za období od 1.6. do 28.6.2018, č. 18-001-00482 - č. 18-001-00536 za období od 3.12. do 28.12.2018
- vydané faktury č. 18-002-00001 - č. 18-002-00020 za období od 3.1. do 9.4.2018, č. 18-002-00072 - č. 18-002-00080 za období od 21.12. do 21.12.2018

Bankovní výpis

- č. 100 - č. 119 za období od 1.6. do 29.6.2018, č. 216 ze dne 30.11.2018, č. 217 - č. 234 za období od 3.12. do 31.12.2018, k bankovnímu účtu č. 622221/0100 vedenému u KB a. s. - základní běžný účet
- č. 5 ze dne 30.9.2018, č. 6 ze dne 31.12.2018, k bankovnímu účtu č. 107-7629370297/0100 vedenému u KB a. s. - běžný účet
- č. 1 - č. 33 za období od 10.1. do 30.11.2018, č. 35 ze dne 31.12.2018, k bankovnímu účtu č. 94-2513141/0710 vedenému ČNB - běžný účet
- č. 12 ze dne 30.11.2018, č. 13 ze dne 31.12.2018, k bankovnímu účtu č. 2006-2513141/0710 vedenému ČNB - běžný účet

Účetní doklad

- č. 18-801-00838 - č. 18-801-00982, č. 18-801-01717, č. 18-801-01724 - č. 18-801-01991, k základnímu běžnému účtu č. 622221/0100 vedenému u KB a. s.
- č. 18-805-00005, č. 18-805-00006, k bankovnímu účtu č. 107-7629370297/0100 vedenému u KB a. s. - běžný účet
- č. 18-804-00001 - č. 18-804-00050, č. 18-804-00052, k bankovnímu účtu č. 94-2513141/0710 vedenému ČNB - běžný účet
- č. 18-802-00013, č. 18-802-00014, k bankovnímu účtu č. 2006-2513141/0710 vedenému ČNB - běžný účet

Pokladní kniha (deník)

- červen, prosinec 2018
- zůstatek pokladní hotovosti ke dni 20.12.2018 ve výši 31 870,00 Kč v 8,10 hod. (k d.č. 18-701-00838 ze dne 19.12.2018) souhlasil se záznamem v pokladní knize

Pokladní doklad

- č. 18-701-00309 - č. 18-701-00355 za období od 4.6. do 29.6.2018, č. 18-701-00781 - č. 18-701-00850 za období od 3.12. do 28.12.2018

Evidence poplatků

- k 31.12.2018, vedena v PC - program EXCEL, za odpady, za psy

Evidence majetku

- k 31.12.2018, vedena v programu KEO

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků obce k 31.12.2018 - Plán inventur ze dne 12.11.2018, doklad o proškolení ze dne 14.11.2018, včetně prezenční listiny, inventarizační zpráva ze dne 23.1.2019, inventurní soupisy k 31.12.2018, výpisy z katastru nemovitostí - LV č. 10001 kat. území 679046 Lány, LV č.10001 kat. území 679062 Vašířov k 31.12.2018

Mzdová agenda

- mzdové listy 9-10/2018, p. R. H., Ing. K. Kratochvílová (DPP)

Odměňování členů zastupitelstva

- mzdové listy 1-11/2018, p. K. Sklenička, uvolněný starosta, JUDr. E. Kosár, neuvolněný místostarosta, Ing. V. Hořejší, předseda finančního výboru, pí Alena Hlavsová, předsedkyně kontrolního výboru, p. Petr Králíček, komise sportu a tělovýchovy (nový), Ing. Vít Rybář, komise zeleně (nový), pí Martina Hořejší, předseda komise informatiky (nová)

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2017 (odeslán dne 29.6.2018), účetní závěrka schválena zastupitelstvem obce dne 11.6.2018.
- Protokol o schválení účetních závěrek za rok 2017 příspěvkové organizace Základní škola (odeslán dne 11.4.2018), účetní závěrka schválena zastupitelstvem obce dne 19.2.2018, současně byl schválen hospodářský výsledek za rok 2017.
- Protokol o schválení účetních závěrek za rok 2017 příspěvkové organizace Mateřská škola, účetní závěrka schválena zastupitelstvem obce dne 19.2.2018, současně byl schválen hospodářský výsledek za rok 2017.

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- Základní škola - 3,6,9,12/2018, dle potřeby
- Mateřská škola - 3,6,9,12/2018, dle potřeby

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- Základní škola - 3,6,9,12/2018, dle potřeby
- Mateřská škola - 3,6,9,12/2018, dle potřeby

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 16.5.2018, zhotovitel Froněk, spol. s r. o., Rakovník, předmět smlouvy Oprava povrchu zastávky BUS vč. parkovišť, cena díla ve výši 755 393,80,00 Kč bez DPH (vč. DPH 914 026,50 Kč), na profilu zadavatele uveřejněno dne 18.5.2018.
- Smlouva o dílo ze dne 3.12.2018, zhotovitel Sweco Hydroprojekt a.s., Praha 4, předmětem smlouvy je zhotovení projektová dokumentace ve stupni DSP v podrobnosti prováděcí dokumentace na akci "Stání kontejnerů v obci Lány", cena díla ve výši 183 900,00 Kč bez DPH.

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

- Kupní smlouva číslo KSK/6044/2018 ze dne 15.10.2018, kdy obec prodala pozemek stp.č. 635/1 o výměře 49 m² v k.ú. Lány, ČEZ Distribuce, a.s., (kupující), schváleno zastupitelstvem obce dne 10.9.2018.
- Kupní smlouva ze dne 14.8.2018, kdy obec prodala část pozemku parc. č. 146/1 o výměře v k.ú. Lány, Správa Pražského hradu (kupující), schváleno zastupitelstvem obce dne 11.6.2018.
- Kupní smlouva ze dne 23.4.2018, kdy obec koupila pozemek (pod komunikací) parc. č. 199/62 o výměře 133 m² v k.ú. Lány, (prodávající - fyzické osoby).
- Kupní smlouva ze dne 11.12.2018, kdy obec (objednatel) koupila 1 ks Elektrocentrála digitální HONDA EU 30i HANDY, PROBO-NB s.r.o. (dodavatel), schváleno zastupitelstvem obce dne 18.12.2017.
- Kupní smlouva ze dne 11.12.2018, kdy obec (objednatel) koupila 1 ks Osvětlovací LED SET, PROBO-NB s.r.o. (dodavatel), schváleno zastupitelstvem obce dne 18.12.2017.

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 7.2.2018, kdy obec získala od fyzických osob, spoluvlastnické podíly k pozemku parc.č. 199/82 o výměře 390 m² v k.ú. Lány, přijetí daru schváleno zastupitelstvem obce dne 4.9.2017.
- Darovací smlouva ze dne 28.3.2018, kdy obec darovala fyzickým osobám, nově vzniklý pozemek parc.č. 781/3 o výměře 25 m² v k.ú. Lány, darování pozemku schváleno zastupitelstvem obce dne 13.2.2018.
- Darovací smlouva ze dne 22.1.2018, kdy obec získala peněžitý dar ve výši 5 000,00 Kč, na financování kulturních akcí v obci Lány, Drex s.r.o. (dárce).

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva ze dne 10.1.2018, kdy obec pronajala části pozemků p.č. 217/1 a p.č. 221/1 v k.ú. Vašírov, Vašírovský Dvůr s.r.o.,(nájemce), na dobu určitou od 1.1.2018 do 31.12.2027, schváleno zastupitelstvem obce dne 18.12.2017.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- zveřejněn od 5.2. do 19.3.2018 - k Darovací smlouvě ze dne 28.3.2018 (pozemek parc. č. 781/3 o výměře 25 m² v k.ú. Lány)
- zveřejněn od 27.8. do 10.9.2018 - ke Kupní smlouvě číslo KSK/6044/2018 ze dne 15.10.2018 (prodej stp.č. 635/1 o výměře 49 m² v k.ú. Lány)
- zveřejněn od 23.5. do 11.6.2018 - ke Kupní smlouvě ze dne 14.8.2018 (prodej části parc. č. 146/1 o výměře v k.ú. Lány)
- zveřejněn od 28.11. do 18.12.2017 - k Nájemní smlouvě ze dne 10.1.2018 (pronájem části pozemků p.č. 217/1 a p.č. 221/1 v k.ú. Vašířov)

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 19.6.2018, povinná obec Lány, oprávněný GasNet, s.r.o., Ústí nad labem, zřízeno úplatně - 1 200,00 Kč, schváleno zastupitelstvem obce dne 23.4.2018.
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti IV-12-6020927 Lány, Křivoklátská kN pro p.č. 186/4 ze dne 4.6.2018, povinná obec Lány, oprávněný ČEZ Distribuce, a.s., Děčín IV - Podmokly, zřízeno úplatně - 1 000,00 Kč, schváleno zastupitelstvem obce dne 23.4.2018.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace podle Programu 2018 pro poskytování dotací z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu kultury a obnovy památek v rámci Tematického zadání Podpora kultury evid. č. smlouvy Poskytovatele č. S-5888/KUL/2018 ze dne 16.10.2018, na realizaci projektu: Rocková NaKopanina 2018, v max. výši 100 000,00 Kč – neinv. dotace, schváleno zastupitelstvem obce dne 11.6.2018.
- Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 28.6.2018 id. č. 117D03O000298, kdy Ministerstvo pro místní rozvoj poskytlo dotaci ve výši 1 044 997,90 Kč, název akce: Lány - prodloužení chodníku v ulici Křivoklátská (celkové náklady 1 099 997,79 Kč).

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 17.9.2018, kdy obec poskytla dotaci ve výši 60 000,00 Kč, na údržbu hrací plochy hřiště - úhrada vodného, Sportovní klub Lány, spolek (příjemce), schváleno zastupitelstvem obce dne 10.9.2018, vyúčtování dotace do 31.1.2019, zveřejněno na webu obce dne 17.9.2018.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 17.9.2018, kdy obec poskytla dotaci ve výši 200 000,00 Kč, na dokončovací práce v budově sokolovny Lány, Tělocvičná jednota Sokol Lány, (příjemce), schváleno zastupitelstvem obce dne 10.9.2018, vyúčtování dotace do 31.1.2019, zveřejněno na webu obce dne 17.9.2018.

Dohody o provedení práce

- ze dne 14.9.2018 s p. R. H., - sochařské symposium (do 300 hod.)
- ze dne 1.10.2018 s Ing. K. K., - členka finančního výboru (do 300 hod.)

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu - předmětem zakázky akce "Oprava povrchu zastávky BUS vč. parkovišť," výzva uveřejněna na webu obce, nabídky 2 zájemců, Seznam doručených a přijatých nabídek ze dne 30.4.2018, Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 30.4.2018, Protokol o jednání hodnotící komise ze dne 2.5.2018, Rozhodnutí zadavatele o jmenování hodnotící komise ze dne 30.4.2018, Rozhodnutí o výběru dodavatele ze dne 4.5.2018, byl vybrán zhotovitel Froněk, spol. s r. o., Rakovník, s nejnižší cenovou nabídkou 755 393,80,00 Kč bez DPH (vč. DPH 914 026,50 Kč) nabídková cena je shodná s cenou v uzavřené smlouvě o dílo ze dne 16.5.2018 (fa č. 18-001-00322 ze dne 22.8.2018 - 914 026,50 Kč, úhrada výpis č. 153 ze dne 28.8.2018)

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 18.12.2017 (schválený rozpočet na rok 2018), 19.2., (schválení účetních závěrek příspěvkových organizací za rok 2017), 23.4., 11.6., (závěrečný účet a účetní závěrka obce za rok 2017), 10.9., 5.11. (ustavující zasedání), 17.12.2018 - *nepřezkoumáváno, použito podpůrně*

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol č. 1 o provedené kontrole v příspěvkové organizaci Mateřská škola ze dne 16.5.2018 (pověření ze dne 17.4.2018), kontrola za měsíce leden až březen 2018.
- Protokol č. 2 o provedené kontrole v příspěvkové organizaci Mateřská škola ze dne 10.10.2018 (pověření ze dne 14.9.2018), kontrola za měsíce duben až červen 2018.
- Protokol č. 1 o provedené kontrole v příspěvkové organizaci Základní škola ze dne 16.5.2018 (pověření ze dne 17.4.2018), kontrola za měsíce leden až březen 2018.
- Protokol č. 2 o provedené kontrole v příspěvkové organizaci Základní škola ze dne 8.10.2018 (pověření ze dne 14.9.2018), kontrola za měsíce duben až červen 2018.

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

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Byly zjištěny následující chyby a nedostatky – porušeny níže uvedené předpisy:

- **Vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů**

§ 22, neboť:

Územní celek nedodržel obsahové vymezení položek rozvahy "B.II. Krátkodobé pohledávky". Obec neúčtovala na účtu 373 - Poskytnuté zálohy na transfery, i když poskytla dotace ve výši 776 000,00 Kč (např. TJ Sokol Lány, Hokejový klub Lány z.s.)

NAPRAVENO

účetním dokladem č. 1812-000345 ze dne 21.12.2018

- **Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů**

§ 72 odst. 3, neboť:

Neuvolněným členům zastupitelstva obce, kteří vykonávali funkce předsedů komisí byla chybně vyplacena odměna při skončení funkčního období.

NAPRAVENO

Doplatek odměn byl vyplacen 6-ti předsedům komisí ve výplatním termínu za měsíc leden 2019 (mzdové listy za měsíc prosinec 2018).

§ 75 odst. 3, neboť:

Členům zastupitelstva obce, kteří nadále vykonávají pravomoce místostarosty, nebyla vyplacena dosavadní odměna do zvolení nového místostarosty.

NAPRAVENO

Doplatek odměny byl vyplacen 1. a 2. místostarostovi obce ve výplatním termínu za měsíc leden 2019 (mzdový list za měsíc prosinec 2018).

§ 84 odst. 2 písm. p), neboť:

Zastupitelstvo obce nevyslovalo souhlas se vznikem pracovněprávního vztahu mezi obcí a členem zastupitelstva. Zastupitelstvo obce nevyslovalo souhlas se vznikem pracovněprávního vztahu mezi obcí a členem zastupitelstva s p. R. H., se kterými byla uzavřena Dohoda o provedení práce ze dne 14.9.2018

NAPRAVENO

Obec přijala systémové nápravné opatření, jehož účinnost bude možno ověřit v souvislosti s přezkoumáním hospodaření za rok 2019.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Lány za rok 2018 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání, které již byly napraveny.
(§ 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	0,05 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,15 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	17,89 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 29 000,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

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

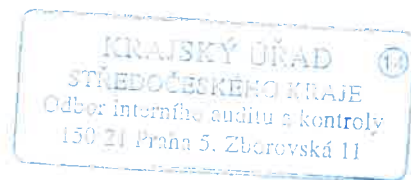
- Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Lány 12.04.2019

Podpisy kontrolorů:

Bc. Marcela Bažoutová, DiS.

Markéta Polánková



Marcela Bažoutová
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Markéta Polánková
.....
kontrolorka

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 10 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Karel Sklenička, starosta obce.

Karel Sklenička
starosta obce Lány

OBEC LÁNY
Masarykovo náměstí 9
270 61 Lány



dne 12.04.2019

Rozdělovník:

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

vyvěšeno: 20.5.2019

OBEC LÁNY
Masarykovo náměstí 9
270 61 Lány

10

sejmuto:

TABULKA č. 1

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

Příjemce: Obec Lány
Kraj: Středočeský
Poskytovatel:³
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 inovaci a na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů

Ukazatel	č. akce (projektu) EDS/SIMVS	účelový znak	číslo jednací	Čerpáno k 31. 12. 2018	Vráčeno v průběhu roku na běžný účet kraje	Skutečně použito k 31. 12. 2018	v Kč na dvě desetinná místa	
							Předeepsaná výše vratky dotace při finančním vypořádání	4 = 1 - 2 - 3
a	b	c	d	1	2	3		
Dotace celkem				102 648,00	27 465,60	75 182,40		0,00
Nové volby do zastupitelstev obcí (31.3.2018)		98074	MF-6950/2018/1201-2					
Volby prezidenta ČR **		98008	MF-53/2018/1201-3	42 648,00	8 200,00	34 448,00		0,00
Volby do 1/3 Senátu Parlamentu a do zastupitelstev obcí		98187	MF-21343/2018/1201-3	60 000,00	19 265,60	40 734,40		0,00

Sestavil, tel.: Marie Jelínková, 313 502 041
Datum a podpis: 28.1.2019

Kontroloval, tel.: Karel Sklenička, 313 502 041
Datum a podpis: 28.1.2019

OBEC LÁNY
Masarykovo náměstí 9
270 61 Lány

Komentář:

** Podrobnější čerpání vydávají na volby prezidenta (UZ 98008) - týká všech obcí s výjimkou obcí s pověřeným obecním úřadem

Ukazatel	účelový znak	číslo jednací	výdaje v roce 2017	výdaje v roce 2018	Skutečně použito celkem (rok 2017+rok 2018)
Volby prezidenta ČR	98008	MF-53/2018/1201-3	0,00	34 448,00	34 448,00

Vyřezáno: 20.5.2019

OBEC LÁNY
Masarykovo náměstí 9
270 61 Lány

Sejmudo:

Příjemce: Obec Lány
Kraj: Středočeský
Poskytovatel: MV - GŘ HZS ČR
Kapitola¹:

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

Část A. Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí s výjimkou dotací na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů

Ukazatel	č. akce (projektu) EDS/SMVS	účelový znak	číslo jednací	Čerpáno k 31. 12. 2018	Vráceno v průběhu roku na účet kraje	Skutečně použito k 31. 12. 2018	v Kč na dvě desetinná místa	
							4 = 1 - 2 - 3	Předepsaná výše vrátky dotace a návratné finanční výpomoci při finančním vypořádání
a	b	c	d	1	2	3	4	
A.1 Dotace celkem		14004	MV-117031-21/PO- IZS-2018	223 828,00	0,00	223 828,00	0,00	
a) odborná příprava strojníků, velitelů				4 800,00	0,00	4 800,00	0,00	
b) výdaje za uskutečněný zásah mimo území obvod (PHM)				25 967,00	0,00	25 967,00	0,00	
c) věcné vybavení neinvestiční povahy, opravy, revize, technické prohlídky				193 061,00	0,00	193 061,00	0,00	
d) zabezpečení akceschopnosti (jen JPOII.)							0,00	
e) mzdové výdaje a zákonné pojištění na sociální zabezpečení							0,00	

Sestavil: Marie Jelínková
Datum a podpis: 28.1.2019

Kontroloval: Karel Sklenička starosta obce
Datum a podpis: 28.1.2019

[Podpis]
OBEC LÁNY
Masarykovo náměstí 9
270 61 Lány

[Podpis]
OBEC LÁNY
Masarykovo náměstí 9
270 61 Lány
Vyvěšeno: 20.5.2019