

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_039946/2016/KUSK
Čj.: 006967/2017/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

LUŠTĚNICE

IČ: 00238252

za rok 2016

Přezkoumání hospodaření obce Luštěnice za rok 2016 bylo zahájeno dne 27.07.2016 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 7. 11. 2016
- 24. 4. 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:

01.01.2016 - 31.12.2016

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Luštěnice
Boleslavská 171
294 42 Luštěnice

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Dana Matějková
Bc. Simona Marková

Zástupci obce:

Mgr. Fišerová Magdalena - starostka
Boříková Petra - hlavní 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 25.7.2016, pod č.j. 103459/2016/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.

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: 24.04.2017.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- na roky 2016 - 2017 zveřejněn na úřední desce obce od 20.11.2015, schválen zastupitelstvem obce dne 8.12.2015

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 20.11.2015 do 21.12.2015

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 8.12.2015 jako přebytkový, závazné ukazatele odvětvového třídění dle rozpočtové skladby (paragrafy)

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- stanovení závazných ukazatelů dopisem ze dne 15.12.2015 pro Základní školu a Mateřskou školu Luštěnice

Rozpočtová opatření

- č. 1 - schváleno zastupitelstvem obce dne 21.1.2016
- č. 2 a č. 3 - schváleno zastupitelstvem obce dne 17.3.2016
- č. 4 - schválené starostkou obce dne 14.3.2016
- č. 5 - schválené starostkou obce dne 31.3.2016
- č. 6 - schváleno zastupitelstvem obce dne 21.4.2016
- č. 7 - schváleno zastupitelstvem obce dne 18.5.2016
- č. 8 a č. 9 - schváleno zastupitelstvem obce dne 23.6.2016
- č. 10 - schváleno zastupitelstvem obce dne 30.6.2016
- č. 11 - schválené starostkou obce dne 15.7.2016
- č. 12 - schváleno zastupitelstvem obce dne 20.9.2016
- č. 13 - schváleno zastupitelstvem obce dne 20.10.2016
- č. 14 - schváleno zastupitelstvem obce dne 22.11.2016
- č. 15 - schváleno zastupitelstvem obce dne 15.12.2016
- č. 16 - schváleno starostkou obce k 31.12.2016

Závěrečný účet

- za rok 2015, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 23.6.201 s vyjádřením "bez výhrad", návrh závěrečného účtu zveřejněn od 31.5.2016 do 22.6.2016.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.9.2016 ze dne 2.11.2016, k 31.12.2016 ze dne 2.3.2017

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.9.2016 ze dne 2.11.2016, k 31.12.2016 ze dne 2.3.2017

Rozvaha

- k 30.9.2016 ze dne 2.11.2016, k 31.12.2016 ze dne 2.3.2017

Příloha rozvahy

- k 30.9.2016 ze dne 2.11.2016, k 31.12.2016 ze dne 2.3.2017

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2016

Hlavní kniha

- k 30.9.2016 ze dne 2.11.2016, k 31.12.2016 ze dne 2.3.2017 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- vedena v modulu Gordic k 30.11.2016 "výpis z fakturačních knih" - od č. 321001 do č. 321675 - dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- vedena v modulu Gordic k 30.11.2016 "výpis z fakturačních knih" - od č. 2016001 do č. 2016022 - dle potřeby

Bankovní výpis

- k účtu č. 3320181/0100 vedenému u Komerční banky, a.s., od č. 152 ze dne 22.9.2016 do č. 156 ze dne 30.9.2016 a od č. 207 ze dne 21.12.2016 do č. 213 ze dne 31.12.2016
- k účtu č. 0483218329/0800 vedenému u České spořitelny a.s., od č. 014 za měsíc červen do č. 025 za měsíc září a od č. 031 do č. 034 za měsíc prosinec
- k úvěrovému účtu č. 52703429/0800 vedenému u České spořitelny a.s., od č. 001 za měsíc leden do č. 016 za měsíc prosinec
- k úvěrovému účtu č. 52704499/0800 vedenému u České spořitelny a.s., od č. 001 za měsíc leden do č. 016 za měsíc prosinec
- k úvěrovému účtu č. 52705459/0800 vedenému u České spořitelny a.s., od č. 001 za měsíc leden do č. 016 za měsíc prosinec
- k úvěrovému účtu č. 52706419/0800 vedenému u České spořitelny a.s., od č. 001 za měsíc leden do č. 016 za měsíc prosinec
- k úvěrovému účtu č. 52583439/0800 vedenému u České spořitelny a.s., od č. 001 za měsíc leden do č. 016 za měsíc prosinec
- k úvěrovému účtu č. 351945479/0800 vedenému u České spořitelny a.s., od č. 001 za měsíc leden do č. 012 za měsíc prosinec
- k úvěrovému účtu č. 351062449/0800 vedenému u České spořitelny a.s., od č. 001 za měsíc leden do č. 024 za měsíc prosinec
- k účtu č. 0487689339/0800 vedenému u České spořitelny a.s., od č. 001 ze dne 1.1.2016 do č. 012 za období 6.4.2016-21.4.2016 a od č. 037 za období 1.12.2016-5.12.2016 do č. 039 za období 22.12.2016-31.12.2016
- k účtu č. 107 - 1376750277/0800 vedenému u České spořitelny a.s., od č. 1 ze dne 31.1.2016 do č. 12 ze dne 8.12.2016
- k účtu č. 107 - 1541030207/0800 vedenému u České spořitelny a.s., od č. 1 ze dne 11.1.2016 do č. 14 ze dne 31.12.2016
- k účtu č. 94 - 4817181/0710 vedenému u České národní banky od č. 1 ze dne 21.1.2016 do č. 29 ze dne 31.12.2016

Účetní doklad

- k účtu č. 3320181/0100 - od č. 1905 ze dne 22.9.2016 do č. 1927 ze dne 30.9.2016 a od č. 2232 ze dne 21.12.2016 do č. 2280 ze dne 31.12.2016
- k účtu č. 0483218329/0800 - od č. 4014 ze dne 17.6.2016 do č. 4025 ze dne 30.9.2016 a od č. 4031 ze dne 20.12.2016 do č. 4034 ze dne 31.12.2016
- k účtu č. 0487689339/0800 od č. 3001 ze dne 6.1.2016 do č. 3012 ze dne 21.4.2016 a od č. 3037 ze dne 5.12.2016 do č. 3039 ze dne 31.12.2016
- k účtu č. 107 - 1376750277/0800 - od č. 5001 ze dne 31.1.2016 do č. 5012 ze dne 8.12.2016
- k účtu č. 107 - 1541030207/0800 vedenému u České spořitelny a.s., od č. 6001 ze dne 11.1.2016 do č. 6014 ze dne 31.12.2016
- k účtu č. 94 - 4817181/0710 vedenému u České národní banky od č. 2001 ze dne 27.1.2016 do č. 2029 ze dne 30.12.2016

Pokladní kniha (deník)

- za měsíc červenec - srpen 2016 vedena v modulu Gordic
- Stop stav pokladní hotovosti provedený ke dni dílčího přezkoumání se zůstatkem ve výši Kč 224.303,00, který souhlasí na zůstatek uvedený v pokladní knize (poslední doklad č. 2423 ze dne 7.11.2016).

Pokladní doklad

- od č. 1902 ze dne 1.7.2016 do č. 2169 ze dne 31.8.2016

Evidence poplatků

- vedena v modulu Gordic "Rekapitulace" k 31.12.2016 - poplatek za komunální odpad, poplatek ze psa

Evidence pohledávek

- vedena v tabulkách Excel k 31.12.2016 - poplatek za komunální odpad, poplatek ze psa

Evidence majetku

- vedena k 31.12.2016 v modulu Ginis Express, dle jednotlivých syntetických účtů

Inventurní soupis majetku a závazků

- Spis inventarizace majetku a závazků obce k 31.12.2016 - Plán inventur ze dne 14.11.2016 včetně jmenování inventarizační komise, prezenční listina účastníků proškolení členů inventarizační komise ze dne 6.12.2016, Přehled inventarizačních identifikátorů, výpisy z katastru nemovitostí pro obec a jednotlivá katastrální území ze dne 6.1.2017, Inventarizační zpráva ze dne 31.1.2017

Odměňování členů zastupitelstva

- odměny neuvolněných zastupitelů obce vyplacených za měsíc červenec až září

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce ze dne 23.6.2016.

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 1.7.2016 (zhotovitel OL ENERGY, spol. s.r.o.), předmětem díla je "Rekonstrukce zdroje vytápění ZŠ Luštěnice" v celkové výši Kč 469.490,00 bez DPH.
- Smlouva o dílo ze dne 3.10.2016 (zhotovitel Ještědská stavební společnost spol.s.r.o.), předmětem díla je "Oprava a zateplení střechy bytového domu č.p. 409 -413, Luštěnice - Zelená" v celkové výši Kč 1.286.223,00 bez DPH. Smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 4.10.2016 www.profilzadavatele.cz.

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

- Kupní smlouva (obec prodávající) ze dne 23.5.2016 na prodej pozemku st. 245/1 o výměře 20 m² v obci a v k.ú. Luštěnice za kupní cenu Kč 7.000,00. Záměr prodeje byl zveřejněn od 18.4.2016 do 2.5.2016. Zastupitelstvo obce schválilo kupní smlouvu dne 18.5.2016.
- Kupní smlouva (obec prodávající) ze dne 25.5.2016 na prodej pozemku st. 275/1 o výměře 20 m² v obci a v k.ú. Luštěnice za kupní cenu Kč 7.000,00. Záměr prodeje byl zveřejněn od 18.4.2016 do 2.5.2016. Zastupitelstvo obce schválilo kupní smlouvu dne 18.5.2016.
- Kupní smlouva (obec prodávající) ze dne 25.7.2016 na prodej pozemku st. 236 o výměře 287 m² v obci a v k.ú. Luštěnice za kupní cenu Kč 100.450,00. Záměr prodeje byl zveřejněn od 18.4.2016 do 2.5.2016. Zastupitelstvo obce schválilo kupní smlouvu dne 23.6.2016.
- Kupní smlouva (obec prodávající) č. 110/2016 ze dne 1.11.2016 na prodej vodního díla v obci a v k.ú. Luštěnice za kupní cenu Kč 5.519.628,00. Zastupitelstvo obce schválilo kupní smlouvu dne 20.10.2016. Včetně dodatku č. 3 ze dne 1.11.2016 "... strana oprávněná odkoupí vybrané kanalizační stoky v lokalitě Luštěnice - Zelená za dohodnutou kupní cenu ve výši Kč 5.519.628,00 vč. DPH dle znaleckého posudku. Tyto stoky nebudou předmětem nepeněžitěného vkladu do majetku Strany oprávněné.."

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 25.5.2016 (obec dárce) na finanční dar v hodnotě Kč 10.000,00 za účelem rozvoje vzdělávání, školství a podpory mládeže pro Mateřskou školu Chudíř. Darovací smlouva byla schválena zastupitelstvem obce dne 18.5.2016.
- Darovací smlouva ze dne 27.6.2016 (obec dárce) na finanční dar v hodnotě Kč 12.500,00 za účelem nákupu vozidla pro Diecézní charitu Litoměřice. Darovací smlouva byla schválena zastupitelstvem obce dne 23.6.2016.
- Darovací smlouva 49/2016/SR/DM ze dne 18.10.2016 (obec obdarovaná) na finanční dar v hodnotě Kč 16.000,00 za účelem "Revitalizace bývalého vojenského výcvikového prostoru v části Zelená a obnova biokoridoru obce Luštěnice".
- Darovací smlouva ze dne 20.12.2016 (obec dárce) na finanční dar v hodnotě Kč 10.000,00 knihovně města mladá Boleslav. Darovací smlouva byla schválena zastupitelstvem obce dne 15.12.2016.
- Darovací smlouva ze dne 14.12.2016 (obec dárce) na finanční dar v hodnotě Kč 10.000,00 Domovu pod lípou Lipník. Darovací smlouva byla schválena zastupitelstvem obce dne 22.11.2016.

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu nebytových prostor budovy restaurace na st. parc. č. 320 v k.ú. Luštěnice ze dne 26.4.2016 (obec pronajímatel) na dobu neurčitou. Záměr pronájmu byl zveřejněn od 16.11.2015. Pronájem byl schválen zastupitelstvem obce dne 21.4.2016.
- Smlouva o nájmu části nemovitosti č. 104581-000-00 ze dne 6.10.2016 (obec pronajímatel) části nemovitosti a to : u paty dříku vodojemu a výměře cca 40 m² pro umístění technologického kontejneru na dobu určitou 10 let ve výši Kč 20.000,00/ročně. Záměr pronájmu byl zveřejněn od 23.5.2016 do 23.6.2016. Pronájem byl schválen radou obce dne 23.6.2016.
- Pachtovní smlouva č. 4/2016 ze dne 19.5.2016 (obec propachtovatel) části pozemku p.č. 289/1 v k.ú. Luštěnice o výměře 4500 m² uzavřena na dobu určitou 10 let, za dohodnuté pachtovné ve výši Kč 1,00 ročně. Záměr pachtu byl zveřejněn od 18.4.2016 do 2.5.2016. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 18.5.2016.

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení služebnosti inženýrské sítě VRI/ZS/2016/30 ze dne 9.6.2016 (obec povinná). Služebnost se zřizuje úplatně na dobu časově neomezenou za jednorázovou úplatu ve výši Kč 26.809,00. Smlouva byla schválena zastupitelstvem obce dne 18.5.2016.
- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 5.2.2016 (obec povinná) - plynárenské zařízení za jednorázovou náhradu Kč 8.264,50 bez DPH. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 21.1.2016.
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti IP-12-6008453/VB/001 ze dne 20.12.2016 (obec povinná). Věcné břemeno se zřizuje ve výši Kč 10.000,00. Smlouva byla schválena zastupitelstvem obce dne 15.12.2016.

Smlouvy o přistoupení k závazku

- Dohoda o přistoupení k závazku ze dne 1.3.2016 s Domovem Pod Skalami Kurovodiče. Předmětem dohody je přistoupení k závazku jako příspěvek na úhradu nákladů spojených s poskytováním sociálních služeb formou jednorázové platby ve výši Kč 3.000,00 za pí N.L. Schváleno zastupitelstvem obce dne 25.2.2016.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Rozhodnutí o poskytnutí dotace CZ.1.02./3.2.00/14.25738 Zateplení obvodových stěn a střechy pavilonu ZŠ v Luštěnicích ze dne 3.6.2015. Smlouva č. 14206743 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí ČR v rámci Operačního programu Životní prostředí ze dne 19.6.2015. Fond se zavazuje poskytnout příjemci podpory dotaci ve výši Kč 71.383,00. Dotace ze státního rozpočtu bude poskytnuta na základě Rozhodnutí MŽP o poskytnutí dotace ev. č. EDS/SMVS 115D222004575 a bude činit maximálně Kč 1.213.519,00. Dodatek č. 1 ke smlouvě č. 14206743 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí ČR ze dne 27.6.2016 (...uvedená výše dotace se mění na 82.005,85 Kč a dále se mění výše celkových způsobilých výdajů na 1.640.117,29 Kč...) - použito podpůrně

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Evidence veřejnoprávních smluv za rok 2016 od č. 1/2016 do č. 10/2016 - dle potřeby
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 1/2016 na údržbu fotbalového hřiště, kabin, organizování turnajů pro TJ Sokol Luštěnice ze dne 22.1.2016 ve výši Kč 150.000,00. Na základě žádosti ze dne 19.1.2016, zastupitelstvo obce dne 21.1.2016 rozhodlo o poskytnutí dotace. Smlouva zveřejněna dne 25.1.2016.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 2/2016 na výchovu mládeže spolu chovatelů, vystupování na veřejných akcích pro Český svaz chovatelů ZU Luštěnice ze dne 29.2.2016 ve výši Kč 15.000,00. Na základě žádosti ze dne 24.11.2015, zastupitelstvo obce dne 25.2.2016 rozhodlo o poskytnutí dotace.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 3/2016 na fotbalové turnaje žáků a minižáků pro TJ Sokol Luštěnice ze dne 14.3.2016 ve výši Kč 15.000,00. Na základě žádosti ze dne 11.11.2015, zastupitelstvo obce dne 25.2.2016 rozhodlo o poskytnutí dotace. Smlouva zveřejněna dne 14.3.2016.

Dohody o provedení práce

- ze dne 13.6.2016, údržba a správce koupaliště od 13.6.2016 do 30.9.2016, p V.L., včetně měsíční evidence opracovaných hodin
- ze dne 22.6.2016, prodej vstupenek na koupališti od 23.6.2016 do 30.9.2016, pí M.Š., včetně měsíční evidence opracovaných hodin

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu "Oprava a zateplení střechy bytového domu č.p. 409 - 413, Luštěnice - Zelená". " - zadávací dokumentace, kvalifikační dokumentace, oznámení o zahájení zadávacího řízení - výzva k podání nabídky a k prokázání splnění kvalifikace, potvrzení o uveřejnění zakázky na profilu zadavatele <http://plustenice.profilzadavatele.cz>, ze dne 13.9.2016, rozhodnutí zadavatele o jmenování hodnotící komise, evidence podaných nabídek - 2 nabídky, čestné prohlášení zadavatelů o nepodjatosti, protokol o otevírání nabídek, protokol o jednání hodnotící komise, protokol o posouzení kvalifikace, zpráva o posouzení a hodnocení nabídek, rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 26.9.2016 - Ještědská stavební společnost spol. s r.o., Liberec Kč 1.286.223,30 bez DPH. Cena nabídková souhlasí s cenou uvedenou ve Smlouvě o dílo č. 21631 ze dne 3.10.2016.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 21.1.2016, 25.2.2016, 17.3.2016, 21.4.2016, 18.5.2016, 23.6.2016, 30.6.2016, 20.9.2016, 20.10.2016, 22.11.2016, 15.12.2016 (zmocnění starostky obce ke schválení posledního rozpočtového opatření za kalendářní rok 2016) - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- ze dne 14.1.2016, 11.2.2016, 10.3.2016, 14.4.2016, 12.5.2016, 16.6.2016, 28.7.2016, 15.9.2016, 13.10.2016, 10.11.2016, 6.12.2016 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Zápis z kontroly hospodaření Mateřské školy v Luštěnicích ze dne 16.3.2016, 19.5.2016, 6.9.2016, 1.11.2016.
- Zápis z kontroly hospodaření Základní školy v Luštěnicích ze dne 16.3.2016, 18.4.2016, 6.9.2016, 1.11.2016.

Smlouvy o upsání akcií

- Smlouva o upsání akcií mezi obcí Luštěnice (upisovatel) a VaK Mladá Boleslav, a.s., ze dne 6.12.2016. Předmětem smlouvy je upsání 29.558 akcií, předmětem nepeněžitého vkladu "upisovatelem" je kanalizační síť v obci Luštěnice včetně objektu ČSOV 1 s technologií a vnitřním vybavením (nepeněžitý vklad byl znaleckým posudkem oceněn na částku Kč 43.845.600,00).
- Zastupitelstvo obce dne 20.10.2016 schválilo nepeněžitý vklad do společnosti VaK Mladá Boleslav, a.s.,. Včetně smlouvy o vkladu ze dne 6.12.2016 a zápisu o předání a převzetí nepeněžitého vkladu ze dne 6.12.2016.

V kontrolovaném období obec Luštěnice, dle prohlášení starostky obce, neuzavřela smlouvu směnnou, smlouvu o výpůjčce, 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 ručitého závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je obec společníkem, nevydala komunální dluhopisy, nezřídila ani nezrušila příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložila ani nezrušila právnickou osobu, neprovozovala hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnila veřejné zakázky malého rozsahu (§12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Luštěnice:

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 Luštěnice za rok 2016 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	2,59 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	11,50 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	18,92 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

Luštěnice 24.04.2017

Podpisy kontrolorů:

Bc. Dana Matějková

Bc. Simona Marková



.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
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 zjištění 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 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 kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Luštěnice o počtu 11 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, pí Mgr. Fišerová Magdalena, starostka obce.

Mgr. Fišerová Magdalena
starostka obce Luštěnice




dne 24.04.2017

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 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 správního deliktu podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše Kč 50.000,00.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Dana Matějková
2	1 x	obec Luštěnice	Mgr. Fišerová Magdalena