

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

LIBIŠ

**IČ: 00662241
za rok 2017**

Přezkoumání hospodaření obce Libiš za rok 2017 bylo zahájeno dne 24.07.2017 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zasláného přezkoumávacím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 15.05.2018
- 06.12.2017

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: Libiš
Mělnická 579
277 11 Libiš**

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Alena Zemanová**
- kontroloři: **Bc. Zuzana Svobodová**

Zástupci obce:

**Zdeněk Mráz - starosta
Stanislava Köppelová - hlavní účetní
Marcela Mölzerová - ekonomka**

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- Střednědobý výhled na období roku 2017 - 2018

Návrh rozpočtu

- zveřejněný dne 24. 11. - 15. 12. 2016

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 12. 12. 2016 jako schodkový, krytí schodku ze zůstatku z minulých let, závazné ukazatele dle přiloženého schváleného návrhu rozpočtu ve výdajích na jednotlivé paragrafy rozpočtové skladby, zveřejněný dne 13. 2. 2017

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- dopisem ze dne 24. 1. 2017 pro příspěvkovou organizaci Mateřská škola Libiš
- dopisem ze dne 25. 1. 2017 pro příspěvkovou organizaci Základní škola Libiš

Rozpočtová opatření

- č. 1 - schváleno radou obce dne 23. 1. 2017
- č. 2 - schváleno zastupitelstvem obce dne 27. 2. 2017
- č. 3 - schváleno radou obce dne 20. 3. 2017
- č. 4 - schváleno zastupitelstvem obce dne 24. 4. 2017
- č. 5 - schváleno zastupitelstvem obce dne 19. 6. 2017
- č. 6 - schváleno radou obce dne 21. 8. 2017
- č. 7 - schváleno zastupitelstvem obce dne 18. 9. 2017
- č. 8 - schváleno radou obce dne 25. 9. 2017
- č. 9 - schváleno radou obce dne 30. 10. 2017
- č. 10 - schváleno radou obce dne 13. 11. 2017
- č. 11 - schváleno radou obce dne 20. 11. 2017
- č. 12 - schváleno radou obce dne 27. 11. 2017
- č. 13 - schváleno radou obce dne 29. 11. 2017
- č. 14 - schváleno zastupitelstvem obce dne 18. 12. 2017
- č. 15 - schváleno radou obce dne 28. 12. 2017
- (rozpočtová opatření č. 1 - 15 zveřejněna v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., v platném znění)

Závěrečný účet

- za rok 2016, projednán a schválen dne 19. 6. 2017 spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření s vyjádřením "bez výhrad", návrh zveřejněn od 25. 5. - 14. 7. 2017, schválený závěrečný účet zveřejněn dne 14. 7. 2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31. 10. 2017 ze dne 8. 11. 2017, k 31. 12. 2017 ze dne 15. 1. 2018

Výkaz zisku a ztráty

- k 31. 10. 2017 - okamžik sestavení dne 16. 11. 2017, k 31. 12. 2017 - okamžik sestavení dne 6. 2. 2018

Rozvaha

- k 31. 10. 2017 - okamžik sestavení dne 16. 11. 2017, k 31. 12. 2017 - okamžik sestavení dne 6. 2. 2018

Příloha rozvahy

- k 31. 10. 2017 - okamžik sestavení dne 16. 11. 2017, k 31. 12. 2017 - okamžik sestavení dne 6. 2. 2018

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2017

Hlavní kniha

- za rok 2017 (dle potřeby)

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 18. 10. 2017 uzavřena s dárce SPONA, s. r. o. Praha 4 o poskytnutí finančního daru ve výši Kč 4 000,00 na částečnou úhradu hudebního vystoupení DUA ADAMIS - Tancuj se mnou dnes
- Darovací smlouva ze dne 18. 10. 2017 uzavřena s dárce REVEL PLUS, s. r. o. Libiř o poskytnutí finančního daru ve výši Kč 2 000,00 na částečnou úhradu hudebního vystoupení DUA ADAMIS - Tancuj se mnou dnes
- Darovací smlouva ze dne 21. 2. 2017 uzavřena s obdarovaným Knihovna města Mladá Boleslav o poskytnutí finančního daru ve výši Kč 3 000,00

Smlouvy o výpůjčce

- Smlouva o výpůjčce plochy pro venkovní reklamu ze dne 17. 8. 2017 uzavřena s vypůjčitelem TENESCO, s. r. o. Libiř za účelem umístění 1 kusu reklamního poutače pro účely venkovní reklamy na sloupu č. 2 na pozemku p. č. 801/1 k. ú. Libiř, rada obce schválila dne 14. 8. 2017

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu části pozemku ze dne 26. 6. 2017 o pronájmu části pozemku p. č. 409/2 k. ú. Libiř (číslo 26) k využití jako zahrady, rada obce schválila dne 12. 6. 2017
- Smlouva o nájmu části pozemku ze dne 19. 7. 2017 o pronájmu části pozemku p. č. 409/2 k. ú. Libiř (číslo 10) k využití jako zahrady, rada obce schválila dne 10. 7. 2017

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Pronájem části pozemku p. č. 409/2 k. ú. Libiř (číslo 26) - záměr zveřejněn dne 22. 5. - 5. 6. 2017
- Pronájem části pozemku p. č. 409/2 k. ú. Libiř (číslo 10) - záměr zveřejněn dne 9. 6. - 26. 6. 2017

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Rozhodnutí o poskytnutí účelové neinvestiční dotace obcím prostřednictvím kraje ze dne 9. 11. 2017 vydané poskytovatelem Ministerstvo vnitra Praha 4 o poskytnutí dotace ve výši Kč 6 250,00 na odbornou přípravu strojníků, velitelů družstev a velitelů všech jednotek SDH (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 01/2017 ze dne 25. 1. 2017 uzavřena s příjemcem Tělovýchovná jednota Sokol Libiř, z. s. o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši Kč 1 990 000,00 na provoz a údržbu areálu a činnost TJ Sokol Libiř, zastupitelstvo obce schválilo dne 12. 12. 2016 (zveřejněna dne 30. 1. 2017) včetně žádosti ze dne 31. 10. 2016
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 02/2017 ze dne 25. 1. 2017 uzavřena s příjemcem Tělovýchovná jednota Sokol Libiř, z. s. o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši Kč 500 000,00 na výměnu a obnovu plynových kotlů a stavební úpravy kotelny v sokolovně, zastupitelstvo obce schválilo dne 12. 12. 2016 (zveřejněna dne 30. 1. 2017) včetně žádosti ze dne 31. 10. 2016
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 13/2017 ze dne 19. 9. 2017 uzavřena s příjemcem Tělovýchovná jednota Sokol Libiř, z. s. o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši Kč 250 000,00 na výměnu a obnovu plynových kotlů a stavební úpravy kotelny v sokolovně, zastupitelstvo obce schválilo dne 18. 9. 2017 (zveřejněna dne 26. 9. 2017) včetně žádosti ze dne 11. 9. 2017
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 03/2017 ze dne 25. 1. 2017 uzavřena s příjemcem Farní charita Neratovice o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši Kč 500 000,00 na poskytování sociálních služeb u klientů z Libiře, zastupitelstvo obce

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

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Libiš 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	0,73 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	3,07 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	2,06 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 3 105 000,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 7 333 335,00 Kč.

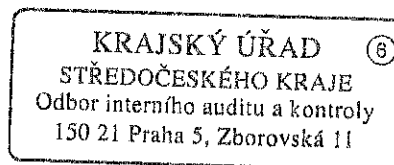
Výrok dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

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

Libiš 15. 05. 2018

Podpisy kontrolorů:

Alena Zemanová



[Signature]
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Zuzana Svobodová

[Signature]
.....
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

Upozornění:

- **Výpisy z katastru nemovitostí** - Upozorňujeme, že pro potřeby provedení inventarizace majetku vedeného na účtu 031 - Pozemky k rozvahovému dni je nutno použít výpisy z katastru nemovitostí prokazující stav k 31. 12. roku, ve kterém jsou stavy majetku ověřovány.

UVEDENO: 31. 05. 2018

ŠNATO :