

NÁVRH - ZÁVĚREČNÝ ÚČET

ZA ROK 2016

Název a sídlo vykazující jednotky: Obec Droužetice, Droužetice č.p.13

I. Rozpočtové příjmy

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
0000					
0000	1111	Daň z příjmů fyz. osob ze záv. činn.	260 000,00	297 900,00	297 867,77
0000	1112	Daň z příjmu fyz. osob ze sam. výd. čin	30 000,00	42 100,00	42 082,53
0000	1113	Daň z příjmu fyz. osob z kap. výnosů	30 000,00	32 100,00	32 072,19
0000	1121	Daň z příjmů práv. osob	260 000,00	331 500,00	331 458,48
0000	1211	Daň z přidané hodnoty	500 000,00	607 300,00	607 258,06
0000	1340	Poplatek za provoz systému KO	75 000,00	63 700,00	63 635,00
0000	1341	Poplatek ze psů	2 500,00	2 100,00	2 020,00
0000	1351	Odvod z loterií a podobných her	5 000,00	6 300,00	6 219,19
0000	1361	Správní poplatky	500,00	200,00	200,00
0000	1511	Daň z nemovitých věcí	170 000,00	207 200,00	207 168,01
0000	4111	Ni př.transf. ze všeob.pokl.sp.st.rozp.	0,00	22 000,00	22 000,00
0000	4112	Ni př.transf. ze st.r. v rám. souh. dotv	54 400,00	55 000,00	55 000,00
0000	4116	Ost. Ni př.transfer. ze státního rozp.	200 000,00	141 600,00	141 600,00
0000	4222	Inv. př. transfery od krajů	200 000,00	200 000,00	200 000,00
0000	****		1 787 400,00	2 009 000,00	2 008 581,23
1032		Podpora ostatních produkčních činností			
1032	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	0,00	2 500,00	2 500,00
1032	****		0,00	2 500,00	2 500,00
3613		Nebytové hospodářství			
3613	2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. a jejich čás	10 000,00	8 200,00	8 200,00
3613	****		10 000,00	8 200,00	8 200,00
3639		Komunální služby a územní rozvoj j.n.			
3639	2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	0,00	1 300,00	1 300,00
3639	****		0,00	1 300,00	1 300,00
3723		Sběr a odvoz ostatních odpadů			
3723	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	22 000,00	30 300,00	30 225,00

I. Rozpočtové příjmy

Paragraf	Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
3723	****		22 000,00	30 300,00	30 225,00
3745		Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň			
3745	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 000,00	0,00	0,00
3745	****		1 000,00	0,00	0,00
6171		Činnost místní správy			
6171	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	43 000,00	41 900,00	41 889,00
6171	****		43 000,00	41 900,00	41 889,00
6310		Příjmy a výdaje z úvěr. finanč. operací			
6310	2141	Příjmy z úroků	2 000,00	2 100,00	2 028,00
6310	2142	Příjmy z podílů na zisku a dividend	10 000,00	14 314,00	14 314,00
6310	****		12 000,00	16 414,00	16 342,00
Celkem			1 875 400,00	2 109 614,00	2 109 037,23

II. Rozpočtové výdaje

Paragraf	Položka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	1	2	3
1031	Pěstební činnost			
1031	5021 Ostatní osobní výdaje	25 000,00	0,00	0,00
1031	5139 Nákup materiálu j.n.	20 000,00	0,00	0,00
1031	****	45 000,00	0,00	0,00
2212	Silnice			
2212	5171 Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	60 000,00	19 100,00	19 045,00
2212	****	60 000,00	19 100,00	19 045,00
2321	Odvád. a čišt.odp.vod a nakládání s kalý			
2321	5171 Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	40 000,00	0,00	0,00
2321	6121 Budovy, haly a stavby	200 000,00	52 200,00	52 200,00
2321	****	240 000,00	52 200,00	52 200,00
3111	Mateřské školy			
3111	5321 Neinvestiční transfery obcím	3 000,00	3 600,00	3 600,00
3111	****	3 000,00	3 600,00	3 600,00
3399	Zálež.kultury,církví a sděl.prostředků			
3399	5139 Nákup materiálu j.n.	12 000,00	1 000,00	967,00
3399	5175 Výdaje na poř. věcí a služeb - pohoštění	10 000,00	6 000,00	5 970,00
3399	5194 Věcné dary	4 000,00	500,00	500,00
3399	5229 Ost.neinv.transf. nezisk. a podob.organ.	10 000,00	10 000,00	10 000,00
3399	****	36 000,00	17 500,00	17 437,00
3631	Veřejné osvětlení			
3631	5139 Nákup materiálu j.n.	2 000,00	0,00	0,00
3631	5154 Elektrická energie	65 000,00	66 100,00	66 097,00
3631	5171 Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	3 000,00	4 500,00	4 489,00
3631	****	70 000,00	70 600,00	70 586,00
3635	Územní plánování			
3635	6119 Ost. nákup dlouh. nehmotného majetku	120 000,00	60 500,00	60 500,00
3635	****	120 000,00	60 500,00	60 500,00
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.			
3639	5132 Ochranné pomůcky	7 000,00	6 500,00	6 482,80
3639	5139 Nákup materiálu j.n.	20 000,00	9 200,00	9 155,00
3639	5171 Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	50 000,00	5 800,00	5 713,00
3639	****	77 000,00	21 500,00	21 350,80
3722	Sběr a odvoz komunálních odpadů			
3722	5169 Nákup ostatních služeb	150 000,00	136 600,00	136 600,00
3722	****	150 000,00	136 600,00	136 600,00
3723	Sběr a odvoz ostatních odpadů			
3723	5169 Nákup ostatních služeb	35 000,00	51 000,00	50 951,00

II. Rozpočtové výdaje

Paragraf	Položka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	1	2	3
3723	****	35 000,00	51 000,00	50 951,00
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň			
3745	5011 Platy zaměstnanců v pracovním poměru	160 000,00	115 438,00	115 390,00
3745	5021 Ostatní osobní výdaje	5 000,00	600,00	600,00
3745	5031 Pov. poj. na soc. zab. a př. na st.p.z.	30 000,00	29 000,00	28 853,00
3745	5032 Pov. poj. na veřejné zdravotní pojištění	11 000,00	10 400,00	10 395,00
3745	5139 Nákup materiálu j.n.	40 000,00	12 900,00	12 857,00
3745	5156 Pohonné hmoty a maziva	22 000,00	16 000,00	15 978,00
3745	5169 Nákup ostatních služeb	0,00	800,00	800,00
3745	5171 Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	0,00	6 900,00	6 897,00
3745	****	268 000,00	192 038,00	191 770,00
5512	Požární ochrana - dobr. část			
5512	5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	0,00	4 470,00	4 470,00
5512	5139 Nákup materiálu j.n.	5 000,00	14 800,00	14 798,00
5512	5156 Pohonné hmoty a maziva	4 000,00	0,00	0,00
5512	5169 Nákup ostatních služeb	8 000,00	400,00	330,00
5512	5171 Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	50 000,00	23 800,00	23 781,00
5512	5175 Výdaje na poř. věcí a služeb - pohoštění	0,00	6 800,00	6 796,00
5512	6121 Budovy, haly a stavby	300 000,00	357 500,00	357 487,00
5512	****	367 000,00	407 770,00	407 662,00
6112	Zastupitelstva obcí			
6112	5023 Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů	169 000,00	168 000,00	168 000,00
6112	5032 Pov. poj. na veřejné zdravotní pojištění	15 600,00	15 200,00	15 132,00
6112	****	184 600,00	183 200,00	183 132,00
6115	Volby do zastupitelstev ÚSC			
6115	5021 Ostatní osobní výdaje	0,00	7 423,00	7 423,00
6115	5139 Nákup materiálu j.n.	0,00	784,00	784,00
6115	5175 Výdaje na poř. věcí a služeb - pohoštění	0,00	699,00	699,00
6115	****	0,00	8 906,00	8 906,00
6171	Činnost místní správy			
6171	5021 Ostatní osobní výdaje	82 000,00	82 800,00	82 800,00
6171	5136 Výdaje na knihy, učební pomůcky a tisk	300,00	0,00	0,00
6171	5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	50 000,00	21 500,00	21 403,00
6171	5139 Nákup materiálu j.n.	10 000,00	4 800,00	4 754,51
6171	5161 Poštovní služby	3 000,00	1 600,00	1 570,00
6171	5162 Služby telekomunikací a radiokomunikací	5 000,00	5 900,00	5 891,23
6171	5167 Služby školení a vzdělávání	2 000,00	0,00	0,00
6171	5169 Nákup ostatních služeb	10 000,00	20 300,00	20 299,00
6171	5172 Výdaje na nákup softwaru a poč.programů	13 000,00	11 900,00	11 805,00
6171	5173 Cestovné (tuzemské i zahraniční)	5 000,00	1 800,00	1 786,00
6171	5175 Výdaje na poř. věcí a služeb - pohoštění	2 000,00	800,00	788,00
6171	5229 Ost.neinv.transf. nezisk. a podob.organ.	1 000,00	400,00	336,00

II. Rozpočtové výdaje

Paragraf	Položka		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b		1	2	3
6171	5321	Neinvestiční transfery obcím	1 000,00	6 000,00	6 000,00
6171	5329	Ost.neinv.transf.veřej.rozp.místní úrov.	15 000,00	12 500,00	12 413,00
6171	5362	Platby daní a poplatků st. rozpočtu	500,00	1 000,00	921,00
6171	****		199 800,00	171 300,00	170 766,74
6310	Příjmy a výdaje z úvěr. finanč. operací				
6310	5163	Služby peněžních ústavů	5 000,00	4 100,00	4 017,60
6310	****		5 000,00	4 100,00	4 017,60
6320	Pojištění funkčně nespecifikované				
6320	5163	Služby peněžních ústavů	15 000,00	14 000,00	13 941,00
6320	****		15 000,00	14 000,00	13 941,00
Celkem			1 875 400,00	1 413 914,00	1 412 465,14

Výsledek hospodaření za rok 2016 = přebytek 696 572,09 Kč.

Finance budou použity v dalších letech.

Vypracoval: Václav Šíp

V Droužeticích dne 31.5.2017

Vyvěšeno: 6.6.2017

Sejmuto:

Vyvěšeno též v elektronické podobě – www.drouzetice.cz



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 83944/2016/hakr

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016 **obce Droužetice, IČO 46684468**

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:

od 13. září 2016 do 13. září 2016 jako dílčí přezkoumání
od 5. června 2017 do 5. června 2017 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Droužetice za rok 2016** ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, **bylo zahájeno dne 21.7.2016 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1.1.2016 do 31.12.2016.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jaroslav Holub**
- kontrolor: Vladimíra Achatzová

Pověření k přezkoumání podle § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č. 105/2017/OEKO-PŘ a č. 104/2017/OEKO-PŘ dne 20. 1. 2017.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni:

Dušan Hanuš - starosta

Ing. Veronika Schwarzová - místostarostka

Václav Šíp - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

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 spočívající v ukončení kontroly na místě a vrácení vyžádaných podkladů byl učiněn dne 5. června 2017.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2016

➤ závažné (ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona)

/v členění podle předmětu přezkoumání ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2/

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 16 odst. 4

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Rozpočtové opatření, s výjimkou zákonem vymezených opatření, nebylo provedeno před provedením rozpočtově nezajištěného výdaje.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou došlé faktury - výzvy k zaplacení správního poplatku "Prodloužení kanalizačního řádu" na odbor stavební MěÚ Strakonice ze dne 12. 5. 2016 na částku 3.000 Kč bylo zjištěno, že úhrada byla provedena dne 13. 5. 2016 účetním dokladem č. 110041 ze dne 13. 5. 2016, i přesto, že výdaj nebyl kryt rozpočtem. Navýšení prostředků bylo provedeno rozpočtovým opatřením, které schválilo zastupitelstvo obce dne 16. 6. 2016, tedy až po uskutečnění výdaje finančních prostředků.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření:

Kontrolou došlých faktur ke dni 31. 12. 2016 bylo zjištěno, že výdaje, které nebyly kryty rozpočtem, byly uhrazeny vždy až na základě provedených rozpočtových opatření, schválených v ZO. Rozpočtové opatření č. 4 a č. 5 projednané a schválené v ZO dne 6.10. a 31. 12. 2016.

Výkaz FIN 2-12 M ke dni 31. 12. 2016 na výdaje provedeny rozpočtová opatření.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené ze všech dílčích přezkoumání za rok 2016

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

➤ **Přehled nenapravených chyb a nedostatků méně závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.** (v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.):

1. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Porušení právního předpisu:

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 Vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 3 odst. 1 písm. d)

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Nebyla sestavena inventarizační zpráva.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2016 bylo zjištěno, že k této inventarizaci nebyla doložena inventarizační zpráva za rok 2016 účetní jednotky Droužetice.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn.

Ustanovení: § 65 odst. 6

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel postup tvorby opravných položek k pohledávkám.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou inventarizace majetku a závazků k 31.12. 2016 bylo zjištěno, že účetní jednotka vykazuje mimo jiné KS u pohledávek účtu 311 (Odběratelé) a účtu 315 (Jiné pohledávky z hlavní činnosti). Namátkovou kontrolou bylo zjištěno, že některé tyto pohledávky jsou i po splatnosti více jak 90 dní. Ke všem těmto pohledávkám po lhůtě splatnosti více jak 90 dní nebyly účetní jednotkou vytvořeny opravné položky.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn.

B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů

- přezkoumán: Ano

ÚC netvoří peněžní fond

2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku

- přezkoumán: Ano

ÚC neprovozuje podnikatelskou činnost

3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) 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

- přezkoumán: Ano

ÚC nehospodaří se sdruženými prostředky

4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán: Ano
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
- přezkoumán: Ano
7. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
ÚC nehospodaří s majetkem státu
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
ÚC neručí za žádné tyto závazky
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
ÚC nemá zastavený majetek
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem
- přezkoumán: Ano
ÚC nezřizuje žádnou PO

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Nebyla podána písemná informace přezkoumávajícímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Zastupitelstvo obce Droužetice při projednávání závěrečného účtu za rok 2014 dne 14.5.2015 přijalo opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve Zprávě o výsledku přezkoumání za rok 2014. Tiskopis o přijetí opatření k

nápravě chyb a nedostatků byl doručen na Krajský úřad až dne 4.9.2015 a tímto nebyla splněna lhůta 15 dnů od projednání závěrečného účtu, kterou uvádí zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: nápravné opatření v ZO

Opatření splněno dne: 12.9.2016

Popis plnění opatření: Zastupitelstvo projednalo na svém zasedání ze dne 16. 6. 2016 nápravu výše uvedeného nedostatku. Obec odešla vždy do 15 ti dnů od přezkoumání hospodaření požadovaná opatření přezkoumávajícímu orgánu.

Opatření ne/bylo splněno: Napraveno.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2016

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2016 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

-
- ⇒ **byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:**
- Nebyla sestavena inventarizační zpráva.
 - Územní celek nedodržel postup tvorby opravných položek k pohledávkám.

D.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 9,33 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,04 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Drouzetice, dne 5. června 2017

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

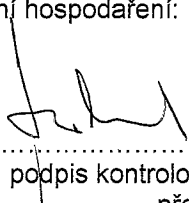
Jaroslav Holub

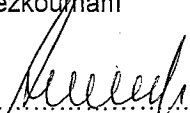
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Vladimíra Achatzová

.....
kontrolor

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**
Odbor ekonomický
oddělení přezkumu a metodiky
hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice (14)


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání


.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K zjištěním uvedeným ve zprávě je možné podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne převzetí zprávy o výsledku přezkoumání, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tento návrh se stává konečným zněním zprávy okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., o možnosti podání písemného stanoviska k dotčeným zjištěním. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- je vyhotovena ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu.
- nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Droužetice o počtu 11 stran včetně přílohy byl seznámen dne 5.6.2017 a její stejnopis č. 2 převzal dne 5.6.2017 starosta obce Dušan Hanuš.

Starosta prohlašuje, že v kontrolovaném období obec:

- nehospodařila s majetkem státu,
- neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavila movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřela kupní, směnnou, darovací, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- neuzavřela smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení,
- nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace,
- neuskutečnila majetkové vklady,
- uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 6 zák. č. 137/2006 Sb.).

Poučení:

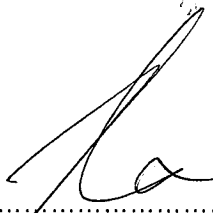
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávacímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy 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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu 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 50.000 Kč.

Dušan Hanuš

.....
starosta obce



.....
podpis

OBEC DROUŽETICE
Droužetice 13
386 01 Strakonice
IČ:466 844 68

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

- vyvěšen na úřední desce i v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup dne 10. 12. 2015, sejmuto dne 31. 12. 2015

Rozpočtová opatření

- rozpočtové opatření č. 1 projednané a schválené v ZO dne 3. 3. 2016
- rozpočtové opatření č. 2 projednané a schválené v ZO dne 16. 6. 2016
- rozpočtové opatření č. 3 projednané a schválené v ZO dne 31. 8. 2016

Rozpočtová opatření

- rozpočtové opatření č. 4 projednané a schválené v ZO dne 6. 10. 2016 usnesení č. 01/ZO/06.10.2016
- rozpočtové opatření č. 5 projednané a schválené v ZO dne 31. 12. 2016 usnesení č. 02/ZO/31.12.2016

Rozpočtový výhled

- sestaven na období 5 let, na roky 2015 - 2019

Schválený rozpočet

- projednán a schválen v ZO dne 31. 12.2015, jako vyrovnaný, celkové příjmy ve výši 1.875.400 Kč, celkové výdaje ve výši 1.875.400 Kč

Závěrečný účet

- vyvěšen na úřední desce i v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup dne 31. 5. 2016, sejmuto dne 30. 6. 2016, projednán a schválen v ZO dne 16. 6. 2016 - bez výhrad

Bankovní výpis

- ze ZBÚ u Komerční banky a.s., v.č. 80, a u ČNB poř.č. 11 sestavený ke dni 31. 8. 2016 (zůstatek) souhlasí na Rozvahu sestavenou ke dni 31. 8. 2016 zůstatku účtu číslo 231

Evidence majetku

- faktura došlá č. 110160360 ze dne 24. 5. 2016 na částku 9.578 Kč nákup křovinořezu
- předpis faktury účetní doklad č. 880034 ze dne 24. 5. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 110044 ze dne 27. 5. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u K.B. a.s., v.č. 44 obrat ze dne 27. 5. 2016 ve výši 9.578 Kč
- zařazení do majetku na účet 028 účetním dokladem č. 860021 ze dne 27. 5. 2016

Faktura

- faktura došlá č. 160537 ze dne 7. 7. 2016 na částku 9.821 Kč za svoz odpadu měsíce června
- předpis faktury účetní doklad č. 880047 ze dne 12. 7. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 110060 ze dne 12. 7. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u K.B. a.s., v.č. 60 obrat ze dne 12. 7. 2016 ve výši 9.821 Kč
- faktura vystavená č. 160002 ze dne 11. 6. 2016 na částku 5.137,50 Kč odměna za třídění odpadu za I. čtvrtletí 2016
- předpis faktury účetní doklad č. 840002 ze dne 13. 6. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 110053 ze dne 21. 6. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u K.B. a.s., v.č. 53 obrat ze dne 21. 6. 2016 ve výši 5.137,50 Kč
- faktura došlá č. 16013 ze dne 30. 4. 2016 na částku 20.000 Kč projektová dokumentace na prodloužení kanalizačního řádu v obci Droužetice
- předpis faktury účetní doklad č. 880028 ze dne 12. 5. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 110041 ze dne 13. 5. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u K.B. a.s., v.č. 41 obrat ze dne 13. 5. 2016 ve výši 20.000 Kč
- faktura došlá - výzva k zaplacení správního poplatku "Prodloužení kanalizačního řádu" na odbor stavební MěÚ Strakonice ze dne 12. 5. 2016 na částku 3.000,- Kč
- předpis úhrady účetní doklad č. 860019 ze dne 12. 5. 2016
- úhrada účetní doklad č. 110041 ze dne 13. 5. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u K.B. a.s., v.č. 41 obrat ze dne 13. 5. 2016 ve výši 3.000 Kč

Faktura

- faktura odeslaná č. 160005 ze dne 7. 12. 2016 na částku 10.408 Kč třídění odpadu
- předpis pohledávky č. 840005 ze dne 7. 12. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 110120 ze dne 16. 12. 2016 na částku 10.408 Kč
- dle výpisu ze ZBÚ u K.B. a.s., v.č. 120 obrat ze dne 16. 12. 2016
- faktura došla č. 16/074 ze dne 7. 8. 2016 na částku 9.994 Kč oprava karoserie hasičského auta
- předpis faktury účetní doklad č. 880057 ze dne 9. 8. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 110073 ze dne 11. 8. 2016 na částku 9.994 Kč
- dle výpisu ze ZBÚ u K.B. a.s., v.č. 73 obrat ze dne 11. 8. 2016
- faktura došla č. 16//073 ze dne 7. 8. 2016 na částku 9.559 Kč oprava karoserie hasičského auta
- předpis faktury účetní doklad č. 880058 ze dne 9. 8. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 110073 ze dne 11. 8. 2016 na částku 9.559 Kč
- dle výpisu ze ZBÚ u K.B. a.s., v.č. 73 obrat ze dne 11. 8. 2016

Hlavní kniha

- sestavena ke dni 31. 8. 2016

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur na rok 2016 ze dne 31. 12. 2016 + podpisové vzory (příloha č. 17, schválení inv. komise v ZO dne 15. 12. 2016 usnesením č. 4/ZO/)
- Inventarizační zpráva za rok 2016 nebyla doložena
- Inventurní soupisy účtů : 018, 019, 021, 022, 028, 031, 032, 331, 337, 342, 311, 315, 041, 042, 069, 079, 078, 081, 082, 088, 231, 345, 346, 374,
- výpis z katastru nemovitostí ze dne 9. 1. 2016
- výpis z běžného účtu u K.B. a.s., v.č. 125 ke dni 31. 12. 2016
- výpis z účtu ČNB k 31. 12. 2016 poř. č. 18 ke dni 31. 12. 2016
- rekapitulace mzdových nákladů za období prosinec 2016
- výpis z Fio banky evidence centrálního depozitáře ke dni 31. 12. 2016

Kniha došlých faktur

- sestavena ke dni 31. 12. 2016

Kniha došlých faktur

- sestavena ke dni 31. 8. 2016

Kniha odeslaných faktur

- sestavena ke dni 31. 12. 2016

Kniha odeslaných faktur

- sestavena ke dni 31. 8. 2016

Odměňování členů zastupitelstva

- 7 členné zastupitelstvo, starosta neuvolněný, místostarostka neuvolněná, předseda výboru 2x, 3x člen zastupitelstva, odměny schváleny v ZO dne 1. 11. 2014, kontrola provedena na výplatní listiny zastupitelstva za měsíc červenec 2016

Pokladní doklad

- příjmový pokladní doklad č. 220118 ze dne 16. 6. 2016 ve výši 900 Kč poplatek za popelnice (2x)
- účetní doklad č. 220118 ze dne 16. 6. 2016
- výdajový pokladní doklad č. 220123 ze dne 16. 6. 2016 ve výši 1.000 Kč nákup PHM do sekačky
- účetní doklad č. 220123 ze dne 16. 6. 2016
- příjmový pokladní doklad č. 220063 ze dne 17. 3. 2016 ve výši 450 Kč prodej palivového dřeva
- účetní doklad č. 220063 ze dne 17. 3. 2016
- výdajový pokladní doklad č. 220097 ze dne 12. 5. 2016 ve výši 400 Kč vstupní prohlídka zaměstnankyně (Úřad práce)
- účetní doklad č. 220097 ze dne 12. 5. 2016

Pokladní doklad

- příjmový pokladní doklad č. 220228 ze dne 8. 12. 2016 ve výši 500 Kč pronájem nebytových prostor
- účetní doklad č. 220228 ze dne 8. 12. 2016
- výdajový pokladní doklad č. 220238 ze dne 22. 12. 2016 ve výši 345 Kč pohoštění
- účetní doklad č. 220238 ze dne 22. 12. 2016

- příjmový pokladní doklad č. 220210 ze dne 11. 11. 2016 ve výši 30.000 Kč převod z běžného účtu
- účetní doklad č. 220210 ze dne 11. 11. 2016
- příjmový pokladní doklad č. 220207 ze dne 3. 11. 2016 ve výši 800 Kč pronájem sálu
- účetní doklad č. 220207 ze dne 3. 11. 2016
- výdajový pokladní doklad č. 220212 ze dne 15. 11. 2016 ve výši 5.100 Kč výplata mzdy
- účetní doklad č. 220212 ze dne 15. 11. 2016

Pokladní kniha (deník)

- sestavená ke dni 31. 12. 2016 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 31. 12. 2016 zůstatku účtu číslo 261

Pokladní kniha (deník)

- sestavená ke dni 31. 8. 2016 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 31. 8. 2016 zůstatku účtu číslo 261

Příloha rozvahy

- sestavena ke dni 31. 12. 2016

Příloha rozvahy

- sestavena ke dni 31. 8. 2016

Rozvaha

- sestavena ke dni 31. 12. 2016

Rozvaha

- sestavena ke dni 31. 8. 2016

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2016

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven ke dni 31. 12. 2016

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven ke dni 31. 8. 2016

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven ke dni 31. 12. 2016

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven ke dni 31. 8. 2016

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Průvodní dopis k návrhu Smlouvy o poskytnutí účelové dotace v rámci POV v roce 2016 ze dne 25. 5. 2016 od KÚ oddělení regionální rozvoje, příjem transferu na položku 4222 UZ 711,
- čerpání transferu na položku 6xxx UZ 711
- Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2016 ze dne 9. 6. 2016, investiční dotace na "Rekonstrukci objektu v majetku obce umístěného na p.č. st. 33 v k.ú. Droužetice", jednorázová dotace ve výši 200.000 Kč s účelovým znakem UZ 711, dotace činí max. 60 % z celkových uznatelných výdajů akce, vypořádání a vyúčtování podá příjemce nejpozději do 10. 1. 2017.
- podmíněná pohledávka účetní doklad č. 860026 ze dne 9. 6. 2016 na částku 200.000 Kč
- příjem dotace účetní doklad č. 110069 ze dne 2. 8. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u K.B. a.s., v.č. 69 obrat ze dne 2. 8. 2016
- faktura došla č. 2016108 ze dne 30. 6. 2016 na částku 170.000 Kč za provedení zednických prací, úprava hasičské zbrojnice pč. 33
- předpis faktury účetní doklad č. 880046 ze dne 4. 7. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 110059 ze dne 11. 7. 2017 na částku 170.000 Kč bez UZ
- dle výpisu ze ZBÚ u K.B. a.s., v.č. 59 obrat ze dne 11. 7. 2016
- faktura došla č. 2016157 ze dne 22. 8. 2016 na částku 120.000 Kč za provedení zednických prací
- předpis faktury účetní doklad č. 880069 ze dne 25. 8. 2016
- oznámení - vyúčtování zálohy na dotace dle smlouvy SDO/OREG/685/16 ve výši 200.000 Kč ke dni 20. 12. 2016
- účetní doklad č. 860063 ze dne 20. 12. 2016 - zaúčtování, vyúčtování zálohy investiční dotace ve výši 200.000 Kč
- úhrada faktury účetní doklad č. 110079 na částku 120.000 Kč bez UZ
- dle výpisu ze ZBÚ u K.B. a.s., v.č. 79 obrat ze dne 26. 8. 2016
- faktura došla č. 2016164 ze dne 29. 8. 2016 na částku 57.987 Kč za provedení zednických prací
- předpis faktury účetní doklad č. 880071 ze dne 31. 8. 2016

- úhrada faktury účetní doklad č. 110081 ze dne 2. 9. 2016 na částku 57.987 Kč bez UZ
- dle výpisu ze ZBÚ u K.B. a.s. v.č. 81 obrat ze dne 2. 9. 2016 úhrada faktury
- faktura došla č. 616 ze dne 15. 4. 2016 na částku 9.500 Kč projektová dokumentace
- předpis faktury účetní doklad č. 880026 ze dne 19. 4. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 110036 ze dne 25. 4. 2016 na částku 9.500 Kč bez UZ
- dle výpisu ze ZBÚ u K.B. a.s., v.č. 36 obrat ze dne 25. 4. 2016
- účetní doklad č. 920003 ze dne 1. 10. 2016 zařazení rekonstrukce stavby na účet 021 z účtu 042 v celkové částce 357.487 Kč
- účetní doklad č. 920002 ze dne 1. 10. 2016 doplnění UZ 711 na částku 30.000 Kč
- účetní doklad č. 920001 ze dne 1. 10. 2016 doplnění UZ 711 na částku 170.000 Kč
- Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jihočeského kraje v roce 2016 ze dne 26. 9. 2016, celkové investiční výdaje ve výši 357.847 Kč

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu nebytových prostor uzavřená s fyzickou osobou (IČ: 05552826) jako nájemcem ze dne 4. 11. 2016, předmětem nájmu je užívání nebytových prostor, smlouva se uzavírá od 1. 12. 2016 do 30. 11. 2017, výše nájemné činí 500 Kč za měsíc, záměr zveřejněn od 4. 11. 2016 do 27. 11. 2016

Smlouvy o dílo

- uzavřená se zhotovitelem GORSTAV, stavební společnost, s.r.o. Strakonice ze dne 29. 6. 2016, předmětem plnění je "stavební úpravy hasičské zbrojnice čp. 33 obec Droužetice", zahájení stavebních prací dne 10. 7. 2016, dokončení a předání díla do 9. 9. 2016, cena díla 287.592 Kč bez DPH, celkem s DPH 347.987,28 Kč
- předávací protokol ze dne 29. 8. 2016, protokol o předání staveniště ze dne 29. 8. 2016

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva č. PI-0124130019715/1030026765/001 ze dne 19. 5. 2016 kde je E.ON Distribuce, a.s., jako oprávněný, smlouva o věcném břemenu zřízena na pozemcích par. č. 307/6, 446/6 v k.ú. Droužetice, právní účinky vkladu 3. 6. 2016,
- účetní doklad č. 860020 ze dne 19. 5. 2016 předpis pohledávky za úplatné věcné břemeno na částku 1.300 Kč
- výpis ze ZBÚ u K.B. a.s., v.č. 85 obrat ze dne 12. 9. 2016 úhrada pohledávky ve výši 1.300 Kč
- účetní doklad č. 110085 ze dne 12. 9. 2016
- účetní doklad č. 860033 ze dne 13. 7. 2016 zaúčtování pozemku s věcným břemenem na analytický účet v účetní hodnotě 22,80 Kč účet 031 600

Smlouvy ostatní

- smlouva o bezúplatném převodu movitých věcí uzavřená dne 18. 11. 2016, kde je SMOOS jako předávající, účelem smlouvy je převod movitých věcí, pívni set a kovový koš v celkové hodnotě 17.521 Kč, inventární číslo 02800102
- účetní doklad č. 860062 ze dne 15. 12. 2016 zařazení movitých věcí na účet DDHM 028 v celkové částce 17.521 Kč
- smlouva o bezúplatném převodu movitých věcí uzavřená dne 29. 12. 2016, kde je SMOOS jako předávající, účelem smlouvy je převod movitých věcí - 1x odpočinkový blok se střížkou v celkové hodnotě 12.000 Kč, inventární číslo 02800104
- účetní doklad č. 860064 ze dne 29. 12. 2016 zařazení movitých věcí na účet DDHM 028 v celkové částce 12.000 Kč

Dokumentace k veřejným zakázkám

- na akci "stavební úpravy hasičské zbrojnice pč. 33 v k.ú. Droužetice" celkem s DPH 347.987,28 Kč
- osloveny 4 dodavatelé - email nabídka ze dne 23. 5. 2016
- vyhodnocení provedeno v ZO dne 16. 6. 2016 ze dvou uchazečů, vybrána vítězná firma GORSTAV, stavební společnost, s.r.o.

Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- zaslána na KÚ dne 20.6.2016

Vnitřní předpis a směrnice

- Vnitřní organizační směrnice obce Droužetice schválena v ZO dne 19. 3. 2015,
- příloha č. 25 - vnitřní směrnice o způsobu zadávání zakázek

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ZO ze dne 31. 12. 2015 - rozpočet na rok 2016
- ZO ze dne 4. 2. 2016 - kolaudační rozhodnutí o užívání stavby
- ZO ze dne 3. 3. 2016 - rozpočtové opatření č. 1/2016
- ZO ze dne 7. 4. 2016 - kontrola obecních lesů

- ZO ze dne 5. 5. 2016 - informace o schválení rozdělení dotace v rámci POV Jihočeského kraje pro rok 2016
- ZO ze dne 16. 6. 2016 - schválení závěrečného účtu
- ZO ze dne 28. 7. 2016 - oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření PH
- ZO ze dne 31. 8. 2016 - rozpočtové opatření č. 3
- zápis činnosti kontrolního výboru ze dne 31. 8. 2016
- zápisy z činnosti finančního výboru ze dne 29. 2. 2016, 31. 8. 2016

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ZO ze dne 6. 10. 2016 - rozpočtové opatření č. 04/2016
- ZO ze dne 3. 11. 2016 - žádost o dotace
- ZO ze dne 30. 11. 2016 - inventarizace obce
- ZO ze dne 15. 12. 2016 - bezplatný převod movitých věcí - převod dřevěného sezení (SMOOS)
- ZO ze dne 31. 12. 2016 - rozpočtové opatření č. 5

Zprávy o plnění přijatých opatření (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- zaslána na KÚ dne 20. 6. 2016

účetní závěrka

- projednaná a schválená v ZO dne 16. 6. 2016, zpráva zaslána do CSUIS dne 23. 6. 2016

