

Zborovská 11  
150 21 Praha 5

SpZn: SZ\_083409/2010/KUSK  
Čj.: 001149/2011/KUSK

Stejnopis č. 2

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce**

### **ZBRASLAVICE**

**IČ: 00236641  
za rok 2010**

#### **Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 15.11.2010
- 14.4.2011

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

#### **Přezkoumání proběhlo v sídle obce:**

Zbraslavice 7  
285 21 Zbraslavice

#### **Přezkoumání vykonaly:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Martina Sirotková**  
**Ing. Zdenka Zavřelová (14.4.2011)**  
**Bc. Helena Francová**

#### **Zástupci obce:**

**Ondřej Havlovic** - starosta  
**Miroslava Kořínková** - hlavní účetní

Předmět přezkoumání je vymezen ustanovením § 2 zák. č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

**Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem, přezkoumávané období r. 2010.**

## **A. Přezkoumané písemnosti**

### **Závěrečný účet**

- za rok 2009, zveřejněný na úřední desce a v elektronické podobě od 5.5. do 24.5.2010, schválený zastupitelstvem obce dne 1.6.2010, a to "bez výhrad"

### **Rozpočtový výhled**

- na rok 2010 - 2012, schválený zastupitelstvem obce dne 16.2.2010

### **Pravidla rozpočtového provizoria**

- stanovená a schválená zastupitelstvem obce dne 15.12.2009

### **Schválený rozpočet**

- na rok 2010, zveřejněný na úřední desce a v elektronické podobě od 22.1. do 10.2.2010, schválený zastupitelstvem obce dne 26.2.2010 jako schodkový
- Rozpis rozpočtu na rok 2010

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 - 7, schválená zastupitelstvem obce dne:
  - č. 1 - 30.3.2010      č. 6 - 14.9.2010
  - č. 2 - 11.5.2010    č. 7 - 5.10.2010
  - č. 3 - 1.6.2010     č. 8 - 8.11.2010 (schválené starostou obce)
  - č. 4 - 28.6.2010    č. 9 - 29.11.2010
  - č. 5 - 24.8.2010    č. 10 - 20.12.2010

### **Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím**

- ze dne 18.2.2010 pro příspěvkovou organizaci Základní škola Zbraslavice (příspěvek na provoz roku 2010 - 1.313.000,- Kč, převedení HV 2009 do rezervního fondu)
- ze dne 18.2.2010 pro příspěvkovou organizaci Mateřská škola Zbraslavice (příspěvek na provoz roku 2010 - 336.000,- Kč, převedení HV 2009 do rezervního fondu)

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- k 28.2.2010, 30.9.2010, 31.10.2010, 31.12.2010

### **Rozvaha**

- 31.12.2009, 30.9.2010, 31.12.2010

### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 30.9.2010, 31.12.2010

### **Příloha rozvahy**

- k 30.9.2010, 31.12.2010

### **Účtový rozvrh**

- platný pro rok 2010

### **Hlavní kniha**

- za období 10, 12/2010

### **Kniha došlých faktur**

- k 31.10.2010, 31.12.2010

### **Kniha odeslaných faktur**

- k 31.10.2010, 31.12.2010

### **Pokladní kniha (deník)**

- za období 03, 04, 10/2010

### **Inventurní soupis majetku a závazků**

- k 31.12.2010

### **Bankovní výpis**

- běžného účtu ČS a.s. 443517359/0800 č.: 28 - 30, 97, účetní doklad č.: 1858 - 2050
- běžného účtu ČS a.s. 20036-0443517359/0800 č. 9, 10, 12, účetní doklad č.: 203622 - 203632
- běžného účtu ČS a.s. 107-0443517359/0800 č. 12

- úvěrového účtu ČS a.s. 42285489/0800 č. 24
- úvěrového účtu ČS a.s. 42030419/0800 č. 24
- úvěrového účtu ČS a.s. 42286449/0800 č. 24

#### **Pokladní doklad**

- č.: 770272, 770400 - 770515, 771573 - 771689

#### **Faktura**

- dodavatelská č.: 600105 - 600145, 600170 - 600190, 600340 - 600380, 600400, 600411,
- odběratelská č.: 500252 - 500262

#### **Účetní doklad**

- č.: 500001 - 500015, 800002 - 800025

#### **Odměňování členů zastupitelstva**

- Stanovení měsíčních odměn neuvolněným členům zastupitelstva obce ze dne 8.11.2010 a ze dne 10.1.2011
- Měsíční odměny zastupitelstva za období 12/2010

#### **Evidence poplatků**

- za TKO na rok 2010 vedená v PC formě v modulu poplatky

#### **Darovací smlouvy**

- Darovací smlouva na finanční dar ve výši 50.000,- Kč na opravu kostela sv. Václava v Hodkově, uzavřená dne 11.8.2010 s obdarovaným - Římskokatolická farnost Uhlířské Janovice
- Darovací smlouva na finanční dar ve výši 30.000,- Kč na opravu budovy knihovny ve Zbraslavicích, uzavřená s dárcem - UNIKOM a.s., Kutná Hora

#### **Smlouvy o dílo**

- Smlouva o dílo na rekonstrukci vnitřních prostor mateřské školy ve Zbraslavicích, uzavřená dne 12.7.2010 se zhotovitelem - VETOM Zbraslavice, s.r.o., Zbraslavice (cena díla 1.629.991,- Kč, realizace do 11/2010)

#### **Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu rozvoje obcí a měst v rámci Tématického zadání Velké projekty, dopravně-bezpečnostní opatření ev.č. 2499/REG/2010 ze dne 22.9.2010, investiční dotace do maximální výše 1.895.329,- Kč na vnitřní rekonstrukci objektu mateřské školy ve Zbraslavicích
- Závěrečné vyhodnocení a vyúčtování akce spolufinancované v roce 2010 ze Středočeského Fondu rozvoje obcí a měst z rozpočtu Středočeského kraje, podané na Krajský úřad Středočeského kraje dne 14.1.2011
- Dohoda o poskytnutí dotace z Programu rozvoje venkova ČR, uzavřená dne 29.1.2010 s poskytovatelem - Státní zemědělský intervenční fond, Praha 1, dotace ve výši 149.999,- Kč na projekt "Hravě a bezpečně na zahradě MŠ Zbraslavice (termín předložení žádosti o proplacení 21.4.2010)
- Výše uvedené smlouvy týkající se přijatých dotací nebyly při kontrole přezkoumávány, použito pouze podpurně.

#### **Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem**

- Záměr obce prodat pozemky p.č. 63/1, 63/2 v k.ú. Velká Skalice, zveřejněný od 9.1.2008 do 30.1.2008
- Záměr obce prodat dům č.p. 90 a včetně zastavěného a přilehlého pozemku v k.ú. Zbraslavice, zveřejněný od 16.12.2009 do 6.1.2010
- Záměr obce směnit pozemek p.č. 95/1 o výměře 2.956 m<sup>2</sup> v k.ú. Rápošov, zveřejněný od 26.8.2009 do 16.9.2009
- Záměr obce pronajmout části pozemku p.č. 1088/4 v k.ú. Zbraslavice, zveřejněný od 25.8.2010 do 15.9.2010

- Záměr obce prodat pozemek p. č. 260/11 v k.ú. Lipina, zveřejněný od 15.9.2010 do 6.10.2010

#### **Smlouvy o věcných břemenech**

- Smlouva o zřízení věcného břemene č. IV-12-6002485/01 na pozemcích p.č. 731/3, 732/2, 732/80, 1582/1 v k.ú. Zbraslavice, uzavřená dne 6.11.2009 s oprávněným - ČEZ Distribuce, Děčín 4

#### **Smlouvy nájemní**

- Nájemní smlouva na pronájem 170 m2 pozemku p.č. 1088/4 v k.ú. Zbraslavice za účelem zřízení zahrádky, uzavřená dne 17.9.2010 s nájemcem - T. M., Zbraslavice
- Nájemní smlouva na pronájem 90 m2 pozemku p.č. 1088/4 v k.ú. Zbraslavice za účelem zřízení zahrádky, uzavřená dne 17.9.2010 s nájemcem - M. H., Zbraslavice

#### **Smlouvy o půjčce**

- Smlouva o poskytnutí bezúročné návratné půjčky ze sociálního fondu, uzavřená dne 14.5.2010

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

- Směnná smlouva uzavřená dne 22.1.2010 mezi obcí Zbraslavice a M. J., Rápošov, kterou obec Zbraslavice směňuje část pozemku p.č. 343/7 o výměře 67 m2 v k.ú. Rápošov
- Kupní smlouva na prodej pozemků p.č. 63/1, 63/2 o celkové výměře 3.588 m2 v k.ú. Velká Skalice, uzavřená dne 27.11.2009 s kupující - M. H., Zbraslavice (vklad práva v KN 10.2.2010) včetně Znaleckého posudku ze dne 24.8.2009 - znalec J. L., Močovice
- Kupní smlouva na prodej nemovitosti č.p. 90 a pozemků: p.č. 103 o výměře 342 m2, p.č. 45/4 o výměře 105 m2 v k.ú. Zbraslavice, uzavřená dne 24.3.2010 s kupující - L. V., Zbraslavice, včetně Znaleckého posudku ze dne 13.1.2010 - znalec J. M., Zbraslavice
- Směnná smlouva uzavřená dne mezi obcí Zbraslavice a J. K., Praha 5, kterou obec Zbraslavice směňuje pozemek p.č. 95/1 o výměře 2.956 m2 v k.ú. Rápošov
- Kupní smlouva na prodej pozemku p.č. 260/11 o výměře 110 m2 v k.ú. Lipina, uzavřená dne 12.11.2010 s kupující - Mgr. S. R., DiS., Praha 2, včetně Znaleckého posudku ze dne 4.10.2010 - znalec Ing. J. K., Zbraslavice

#### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- Spis veřejné zakázky malého rozsahu na akci "Vnitřní rekonstrukce části objektu mateřské školy ve Zbraslavicích za účelem rozšíření její kapacity"

#### **Výsledky kontrol zřízených organizací**

- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě provedené dne 21.9.2010 u příspěvkové organizace Základní škola Zbraslavice
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě provedené dne 8.9.2010 u příspěvkové organizace Mateřská škola Zbraslavice

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- platné pro rok 2010
- Statut Sociálního fondu, schválený zastupitelstvem obce dne 9.3.2010

#### **Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- konaného dne: 15.12.2009, 5.1., 26.1., 16.2., 9.3., 30.3., 20.4., 11.5., 1.6., 28.6., 24.8., 14.9., 5.10., 8.11., 29.11., 20.12.2010 - nepřezkoumáváno, použito pouze podpůrně

#### **Nespecifikován**

- Přiznání k dani z příjmů právnických osob za rok 2009, podané na FÚ Kutná Hora dne 16.3.2010
- Převodový můstek k 1.1.2010
- Konečný účet rozvázný k 31.12.2009

- Počáteční účet rozvázný k 1.1.2010
- Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých obcím v roce 2010 odeslané na Krajský úřad Středočeského kraje dne 11.2.2011

V kontrolovaném období Obec Zbraslavice, dle prohlášení starosty obce, nehospondařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela darovací smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupila cenné papíry, obligace, neuskutečnila majetkové vklady, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zákona č. 137/2006 Sb.).

### **B. Zjištění z přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření obce Zbraslavice

**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 Zbraslavice za rok 2010 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:**

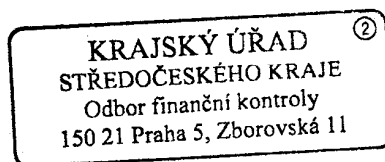
a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	<b>5,80 %</b>
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	<b>59,87 %</b>
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	<b>0,00 %</b>

**Komentář:**

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 7.658.687,- Kč, tato částka byla použita pro výpočet podílu závazků na rozpočtu územního celku.

Zbraslavice 14.4.2011

Podpisy kontrolorů:



Martina Sirotková

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Zdenka Zavřelová

.....  
vedoucí oddělení přezkumu hospodaření obcí

Bc. Helena Francová

.....  
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. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor finanční 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 kontrolovaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem finanční kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Zbraslavice o počtu 6 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Ondřej Havlovic, starosta obce.

Ondřej Havlovic  
starosta obce Zbraslavice

**OBEC ZBRASLAVICE**

285 21 Zbraslavice č.p. 7

☎ IČ: 00236641



.....  
dne 14.4.2011

**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 finanční 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.

Za nesplnění těchto povinností lze uložit územnímu celku dle ust. § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50.000,00 Kč v jednom případě.

**Rozdělovník :**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Martina Sirotková
2	1 x	Obec Zbraslavice	Ondřej Havlovic