

Zborovská 11  
150 21 Praha 5

SpZn: SZ\_094371/2013/KUSK  
Čj.: 103743/2013/KUSK

Stejnopis č. 2

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

### **ZBRASLAVICE**

**IČ: 00236641**

**za rok 2013**

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

- 21.10.2013
- 31.3.2014

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:

**Ing. Helena Francová**  
**Bc. Martina Sirotková**

#### **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. 2013.**

## **A. Přezkoumané písemnosti**

### **Rozpočtový výhled**

- na rok 2013 - 2015, schválený zastupitelstvem obce dne 12.12.2011

### **Návrh rozpočtu**

- na rok 2013 zveřejněný v termínu 13.11.2012 - 29.11.2012

### **Schválený rozpočet**

- na rok 2013, schválený zastupitelstvem obce dne 17.12.2012

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

- pro příspěvkové organizace, které obec zaslala svým příspěvkovým organizacím již dne 14.11.2012, tedy před schválením rozpočtu obce na rok 2013 nikoliv po schválení rozpočtu
- Mateřská škola Zbraslavice - stanovení příspěvku na provoz na rok 2013
- Základní škola Zbraslavice - stanovení příspěvku na provoz na rok 2013
- Středisková knihovna Zbraslavice - stanovení příspěvku na provoz na rok 2013

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 - 12 schválené zastupitelstvem obce dne:
- č. 1 - 18.2.2013
- č. 2 - 11.3.2013
- č. 3 - 8.4.2013
- č. 4 - 29.4.2013
- č. 5 - 17.6.2013
- č. 6 - 26.8.2013
- č. 7 - 16.9.2013
- č. 8 - 7.10.2013
- č. 9 - 4.11.2013
- č. 10 - 25.11.2013
- č. 11 - 16.12.2013
- č. 12 - 13.1.2014

### **Závěrečný účet**

- za rok 2012, schválený zastupitelstvem obce dne 8.4.2013 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněný v termínu 15.3.2013 - 2.4.2013

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

- k 30.9.2013
- k 31.12.2013 ze dne 13.2.2014

### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 30.9.2013
- k 31.12.2013 ze dne 13.2.2014

### **Rozvaha**

- k 30.9.2013
- k 31.12.2013 ze dne 13.2.2014

### **Příloha rozvahy**

- k 30.9.2013
- k 31.12.2013 ze dne 13.2.2014

### **Účtový rozvrh**

- platný pro účetní období roku 2013

### **Hlavní kniha**

- za období 09/2013
- za období 12/2013 ze dne 11.2.2014



### **Kniha došlých faktur**

- k 30.9.2013, k 31.12.2013

### **Kniha odeslaných faktur**

- k 31.12.2013

### **Faktura**

- dodavatelská č.: 311 - 391, 598 - 646
- odběratelská č.: 2013044 - 2013070

### **Bankovní výpis**

- č.: 7 - 12, 22 - 27, 36 běžného účtu ČS a.s. 0443517359/0800
- č.: 9, 12 běžného účtu ČS a.s. 20036-0443517359/0800
- č.: 12 běžného účtu ČS a.s. 107-0443517359/0800
- č.: 18, 24 úvěrového účtu ČS a.s. 376495419/0800
- č.: 17 - 19, 32 bankovního účtu ČNB 94\_4417161/710

### **Účetní doklad**

- č.: 500001, 500005, 500007 500038, 500082, 333002 - 333004, 130108 - 130118

### **Pokladní kniha (deník)**

- za období 08, 09/2013

### **Pokladní doklad**

- č.: 771664 - 771833

### **Evidence poplatků**

- spisy pohledávek za poplatníky místního poplatku za likvidaci TKO k 31.12.2013

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

- složka "Inventarizace majetku a závazků k 31.12.2013"

### **Mzdová agenda**

- rekapitulace mezd za období 06, 07/2013

### **Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací**

- k 31.12.2013
- Mateřská škola Zbraslavice
- Školní jídelna Zbraslavice

### **Rozvaha zřízených příspěvkových organizací**

- k 31.12.2013
- Mateřská škola Zbraslavice
- Školní jídelna Zbraslavice

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

- Kupní smlouva ze dne 7.8.2013 na prodej obecního pozemku č.p. 505/2 o výměře 1358 m<sup>2</sup> v k.ú. Zbraslavice, kupující PADIDIVER s.r.o. Praha 2
- Kupní smlouva ze dne 23.5.2013 na prodej obecního pozemku č.p. 4 o výměře cca 200 m<sup>2</sup> v k.ú. Rápošov, kupující fyz. osoby
- Kupní smlouva ze dne 11.1.2013 na nákup domu č.p. 13 včetně zastavěné plochy st. 12 a zahrady č. 10 o výměře 198 m<sup>2</sup> v k.ú. Rápošov, kupující obec Zbraslavice
- Směnná smlouva ze dne 26.11.2013 uzavřená mezi obcí Zbraslavice a 4 fyzickými osobami, směna obecního pozemku p.č. 343/2 o výměře cca 560 m<sup>2</sup> v k.ú. Rápošov

### **Darovací smlouvy**

- Darovací smlouva ze dne 19.4.2013 na poskytnutí finančního daru ve výši 5.000,- Kč obci Zbraslavice na kulturní akci, dárce Terramo Praha s.r.o. Praha 8
- Darovací smlouva ze dne 10.4.2013 na poskytnutí finančního daru ve výši 25.000,- Kč obci Zbraslavice na kulturní akci, dárce METALCOM Kutná Hora a.s., Kutná Hora

### **Smlouvy nájemní**

- Nájemní smlouva na nebytové prostory o výměře 110 m<sup>2</sup> v areálu Na pile č.p. 244 v k.ú. Zbraslavice, uzavřená dne 27.9.2013



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

- Záměr obce na prodej obecního pozemku č.p. 505/2 v k.ú. Zbraslavice, zveřejněno v termínu 15.9.2010 - 6.10.2010
- Záměr obce na prodej obecního pozemku č.p. 4 o výměře cca 200 m<sup>2</sup> v k.ú. Rápošov, zveřejněno v termínu od 13.11.2012 - sejmuto nedoloženo
- Záměr obce pronajmout nebytové prostory v areálu Na pile p.č. 244 o výměře 110 m<sup>2</sup>, zveřejněno v termínu od 27.8.2013 - 17.9.2013
- Záměr obce na směnu obecního pozemku p.č. 343/2 o výměře cca 560 m<sup>2</sup> v k.ú. Rápošov, zveřejněno v termínu 30.4.2013 - 28.5.2013

### **Smlouvy o věcných břemenech**

- Smlouva o zřízení věcného břemene č. IV-12-6002684/01 na pozemku p.č. 206/5, 209/1, 212/13, 1397, 1533 v k.ú. Zbraslavice, uzavřená dne 28.5.2013 s oprávněným - ČEZ Distribuce a.s., Děčín

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

- Rozhodnutí č. 12112092-SFŽP vydané dne 19.2.2013 Státním fondem životního prostředí ČR na pořízení čistící komunální techniky - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

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

- Smlouva o finančním příspěvku ze dne 6.9.2013 poskytnutém TJ Sokol Zbraslavice, určeném na provoz a sportovní činnost fotbalového oddílu ve výši 40.000,- Kč

### **Dohody o pracovní činnosti**

- ze dne 2.1.2013 na seřizování věžních hodin

### **Dohody o provedení práce**

- ze dne 30.4.2013 na vedení kroniky Hodkov
- ze dne 30.4.2013 na vedení kroniky Ostrova

### **Smlouvy ostatní**

- Smlouva o úhradě neinvestičních nákladů připadajících na děti, které plní povinnou školní docházku v obci Zbraslavice uzavřená dne 2.7.2013 s obcí Opatovice I
- Mandátní smlouva ze dne 31.1.2013 na realizaci zadávacího řízení, uzavřená s mandatářem MA projekt, spol. s r.o. Praha 6
- Kupní smlouva na nákup komunálního samosběrného zametacího stroje, uzavřená dne 19.8.2013 s prodávajícím Unikont Group s.r.o. Praha 10

### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Směrnice č. 2/2012 o oběhu účetních dokladů
- Směrnice č. 4/12 ze dne 2.1.2012 Postupy z hlediska časového rozlišení úplatné pro rok 2012

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

- konaného dne: 5.10.2010, 17.12.2012, 7.1.2013, 28.1.2013, 18.2.2013, 11.3.2013, 8.4.2013, 29.4.2013, 27.5.2013, 17.6.2013, 5.8.2013, 26.8.2013, 16.9.2013, 7.10.2013, 4.11.2013, 25.11.2013, 16.12.2013, 13.1.2014 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

### **Výsledky kontrol zřízených organizací**

- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ze dne 12.6.2013 u příspěvkové organizace Školní jídelna Zbraslavice
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ze dne 24.4.2013 u příspěvkové organizace Středisková knihovna ve Zbraslavicích

### **Ostatní písemnosti**

- Příloha č. 9 ze dne 24.1.2014 - Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí k 31.12.2013



V kontrolovaném období obec Zbraslavice, dle prohlášení starosty obce, nehospodařila 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 úvěru, půjčky, smlouvu o poskytnutí úvěru, půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, neuskutečnila majetkové vklady, neprovozovala hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zák. 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 2013 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.)

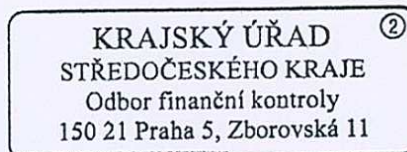
**Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:**  
Neuvádí se.

**Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:**


a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,38 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	5,70 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Zbraslavice 31.3.2014

Podpisy kontrolorů:



Ing. Helena Francová

  
.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Martina Sirotková

  
.....  
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 7 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

① IČ: 00236641



.....  
dne 31.3.2014

#### 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	Ing. Helena Francová
2	1 x	Obec Zbraslavice	Ondřej Havlovic

#### Upozornění:

- **Rozpočtová opatření** - Starosta obce byl poučen o nutnosti zabezpečit procesní postup schvalování rozpočtových opatření před uskutečněním plánovaných příjmů a výdajů tak, aby byla zajištěna předběžná finanční kontrola. Není možné provádět poslední rozpočtové opatření rozpočtového roku až v roce následujícím.