

SpZn: SZ\_081640/2013/KUSK

Čj.: 005103/2014/KUSK

Stejnopis č. 2

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

### **OBŘÍSTVÍ**

IČ: 00237141

**za rok 2013**

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

- 10.10.2013
- 6.5.2014

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

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

Obříství 40  
277 42 Obříství

#### **Přezkoumání vykonaly:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Bc. Zuzana Svobodová**  
**Alena Zemanová**

#### **Zástupci obce:**

**Jitka Zimová** - starostka  
**Renata Šulcová** - místostarostka  
**Jarmila Šálová** - 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 2012 - 2016

### **Pravidla rozpočtového provizoria**

- schválena zastupitelstvem obce dne 11. 12. 2012

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněný od 12. 12. - 27. 12. 2012

### **Schválený rozpočet**

- zastupitelstvem obce dne 15. 1. 2013 jako přebytkový - závazné ukazatele dle přiloženého schváleného návrhu rozpočtu ve výdajích jednotlivé paragrafy rozpočtové skladby

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

- dopisem ze dne 16. 1. 2013 příspěvkové organizaci Mateřská škola Obříství
- dopisem ze dne 16. 1. 2013 příspěvkové organizaci Základní škola Obříství
- Rozdělení hospodářského výsledku příspěvkových organizací Základní škola Obříství a Mateřská škola Obříství - schváleno zastupitelstvem obce dne 19. 2. 2013

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 - schváleno zastupitelstvem obce dne 19. 2. 2013
- č. 2 - schváleno zastupitelstvem obce dne 26. 3. 2013
- č. 3 - schváleno zastupitelstvem obce dne 23. 4. 2013
- č. 4 - schváleno zastupitelstvem obce dne 11. 6. 2013
- č. 5 - schváleno zastupitelstvem obce dne 27. 8. 2013
- č. 6 - schváleno zastupitelstvem obce dne 1. 10. 2013
- č. 7 - schváleno zastupitelstvem obce dne 29. 10. 2013
- č. 8 - schváleno zastupitelstvem obce dne 26. 11. 2013
- č. 9 - schváleno zastupitelstvem obce dne 17. 12. 2013
- č. 10 - k 31. 12. 2013 provedeno starostkou obce na základě pověření zastupitelstva obce ze dne 15. 9. 2010

### **Závěrečný účet**

- za rok 2012, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 11. 6. 2013 spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření s vyjádřením "bez výhrad", návrh zveřejněn od 24. 5. do 11. 6. 2013

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

- k 30. 9. 2013, k 31. 12. 2013

### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 30. 9. 2013, k 31. 12. 2013

### **Rozvaha**

- k 30. 9. 2013, k 31. 12. 2013

### **Příloha rozvahy**

- k 30. 9. 2013, k 31. 12. 2013

### **Účtový rozvrh**

- na rok 2013

### **Hlavní kniha**

- za rok 2013 (dle potřeby)

### **Kniha došlých faktur**

- za rok 2013

### **Kniha odeslaných faktur**

- za rok 2013

### **Bankovní výpis**

- č. 156, 157, 160 - 162, 170 - 172 k bankovnímu účtu č. 123371186/0300 vedenému u Poštovní spořitelny a. s.

#### **Účetní doklad**

- č. 710249 - 710269, 710271 - 710280, 710282 k bankovnímu účtu č. 123371186/0300 vedenému u Poštovní spořitelny a. s.
- vnitřní doklad č. 110161, 110171 k bankovnímu účtu č. 123371186/0300 vedenému u Poštovní spořitelny a. s.

#### **Pokladní kniha (deník)**

- za měsíc červen 2013
- Skonto pokladní hotovosti dne 10. 10. 2013 - zůstatek pokladní hotovosti činil Kč 5 585,-- (k výdajovému pokladnímu dokladu č. 13000428)

#### **Pokladní doklad**

- výdajové č. 13000230 - 13000284
- příjmové č. 13001190 - 13001289

#### **Evidence poplatků**

- vedena v počítači - jmenné seznamy

#### **Evidence majetku**

- vedena v počítači - karty majetku

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

- svědčící o provedení fyzické a dokladové inventury majetku a závazků k 31. 12. 2013 včetně výpisů z katastru nemovitostí pro obec Obříství k 9. 1. 2014
- Plán inventur na rok 2013 s platností od 1. 12. 2013 do 31. 1. 2014
- Proškolení inventarizační komise včetně podpisů ze dne 4. 12. 2013
- Inventarizační zpráva za rok 2013 ze dne 30. 1. 2014
- Odpisový plán na rok 2013

#### **Mzdová agenda**

- Rekapitulace mezd za měsíc září a prosinec 2013

#### **Odměňování členů zastupitelstva**

- Výplatní listina za měsíc září 2013 - předseda sociální komise a zastupitel, předsedkyně kontrolního výboru

#### **Smlouvy o dílo**

- Smlouva o dílo ze dne 14. 8. 2013 uzavřena se zhotovitelem RYBÁŘ stavební s. r. o. Mělník na akci Chodníky Obříství - Semilkovice

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

- Kupní smlouva ze dne 27. 5. 2013 uzavřena se společností Rodinné domy Obříství s. r. o. Mělník o koupi opěrné stěny na pozemcích p. č. 859/95-97 a 1678 k. ú. Obříství a pozemků p. č. 859/95-97 k. ú. Obříství, zastupitelstvo obce schválilo dne 26. 3. 2013
- Kupní smlouva ze dne 27. 5. 2013 uzavřena se společností v.z. ideastav, a. s. Mělník o koupi pozemku p. č. 859/93 k. ú. Obříství, zastupitelstvo obce schválilo dne 26. 3. 2013
- Kupní smlouva ze dne 14. 8. 2013 uzavřena se společností Rodinné domy Obříství s. r. o. Mělník o koupi veřejného osvětlení na pozemcích p. č. 859/29, 859/48 a 1678 k. ú. Obříství, zastupitelstvo obce schválilo dne 26. 3. 2013
- Kupní smlouva ze dne 7. 1. 2013 uzavřena s prodávajícím Stavební bytové družstvo Kralupy nad Vltavou o koupi pozemku p. č. 863/4 k. ú. Obříství, zastupitelstvo obce schválilo dne 6. 11. 2012
- Kupní smlouva ze dne 18. 12. 2013 uzavřena s prodávajícím Obříství Development s. r. o. Praha 9 o koupi splaškové kanalizace, dešťové kanalizace, komunikace pro pěší a veřejného osvětlení, a pozemků p. č. 75/1, 75/187, 75/188, 75/237, 75/249, 75/250, 75/267, 75/268, 75/269 k. ú. Obříství, zastupitelstvo obce schválilo dne 17. 12. 2013

- Kupní smlouva ze dne 20. 12. 2013 uzavřena s prodávajícím Rodinné domy Obříství s. r. o. Mělník o koupi inženýrského objektu na pozemku p. č. 1678 a pozemků p. č. 859/48, 859/29 k. ú. Obříství, zastupitelstvo obce schválilo dne 17. 12. 2013

#### **Darovací smlouvy**

- Darovací smlouva ze dne 20. 5. 2013 o přijetí pozemků p. č. 1669/2 a 1694 k. ú. Obříství, zastupitelstvo obce schválilo dne 19. 2. 2013
- Smlouva darovací ze dne 1. 7. 2013 uzavřena s dárce Středočeský kraj Praha 5 o poskytnutí finančního daru ve výši Kč 160 000,-- k náhradě a odstranění škod způsobených letošní povodní na majetku obce

#### **Smlouvy nájemní**

- Nájemní smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 3. 4. 2013 uzavřena s nájemcem ISTAV.Pater s. r. o. Praha 10 o pronájmu nebytových prostor v nemovitosti obce p. č. 66 v Obříství - Dušníkách k provozování provozovny rychlého občerstvení

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

- Pronájem nebytových prostor v nemovitosti obce p. č. 66 v Obříství - Dušníkách - záměr zveřejněn od 16. 1. - 1. 2. 2013

#### **Smlouvy zástavní**

- Zástavní smlouva ze dne 18. 12. 2013 uzavřena s dlužníkem Obříství Development s. r. o. Praha 9 o sjednání zástavního práva k pozemkům p. č. 75/208, 75/210, 75/212 k. ú. Obříství k zajištění pohledávek obce, které zaniknou vydáním kolaudačního souhlasu povolujícího užívání konstrukce protihlukové bariéry, zastupitelstvo obce schválilo dne 17. 12. 2013

#### **Smlouvy o věcných břemenech**

- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 27. 8. 2013 uzavřena se společností RWE GasNet, s. r. o. Ústí nad Labem o zřízení věcného břemene na pozemku obce KN p. č. 1534/1 k. ú. Obříství spočívající ve zřízení a provozování plynárenského zařízení, zastupitelstvo obce schválilo dne 27. 8. 2013
- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 20. 2. 2013 uzavřena se společností ČEZ Distribuce a. s. Děčín o zřízení věcného břemene na pozemcích obce p. č. 693/1, 1589/1, 187/1, 187/12, 188/11, 188/10, 1588/4, 1588/1, 75/172, 75/263, 75/259 a 75/262 k. ú. Obříství spočívající ve zřízení a provozování zařízení distribuční soustavy, zastupitelstvo obce schválilo dne 19. 2. 2013

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

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace na pokrytí prvotních nákladů a nezbytná opatření přijatá v rámci řešení krizové situace ze dne 31. 7. 2013 uzavřena s poskytovatelem Středočeský kraj Praha 5 o poskytnutí účelové neinvestiční dotace formou zálohové platby ve výši Kč 700 000,--, možnost čerpání do 31. 12. 2013 (Nepřezkoumáváno, použito podpůrně)
- Smlouva o poskytnutí účelové dotace na pokrytí prvotních nákladů a nezbytná opatření přijatá v rámci řešení krizové situace ze dne 27. 6. 2013 uzavřena s poskytovatelem Středočeský kraj Praha 5 o poskytnutí účelové neinvestiční dotace formou zálohové platby ve výši Kč 428 000,--, možnost čerpání do 31. 12. 2013 (Nepřezkoumáváno, použito podpůrně)
- Smlouva o poskytnutí účelové dotace na pokrytí prvotních nákladů a nezbytná opatření přijatá v rámci řešení krizové situace ze dne 18. 7. 2013 uzavřena s poskytovatelem Středočeský kraj Praha 5 o poskytnutí účelové neinvestiční dotace formou zálohové platby ve výši Kč 142 000,--, možnost čerpání do 31. 12. 2013 (Nepřezkoumáváno, použito podpůrně)
- Smlouva o poskytnutí účelové dotace ze Středočeského Fondu hejtmana a zmírnění následků živelních katastrof v rámci "Podpory hejtmana" ze dne 19. 8. 2013

o poskytnutí peněžitého příspěvku ve výši Kč 20 000,-- na akci Otevření jarní sezony 2013 památníku Bedřicha Smetany (Nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

- Smlouva č. 638/2013 o poskytnutí finančních prostředků z rozpočtu Státního fondu dopravní infrastruktury za rok 2013 ze dne 13. 9. 2013 o poskytnutí finančního příspěvku ve výši Kč 481 000,-- na akci "Chodníky Obříství - Semilkovice" (Nepřezkoumáváno, použito podpůrně)
- Smlouva č. 11090366 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí ČR ze dne 9. 9. 2013 o poskytnutí podpory ve výši Kč 52 022,70 na akci "Obnova vegetačních prvků návesních prostorů Obříství" (Nepřezkoumáváno, použito podpůrně)
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 4. 9. 2013 uzavřeno s poskytovatelem Ministerstvo životního prostředí Praha o poskytnutí dotace ve výši Kč 728 317,80 na akci "Obnova vegetačních prvků návesních prostorů Obříství" (Nepřezkoumáváno, použito podpůrně)
- Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 19. 8. 2013 uzavřeno s poskytovatelem Ministerstvo pro místní rozvoj Praha 1 o poskytnutí dotace ve výši Kč 300 000,-- na projekt Obříství - 10 domácností včetně Rozhodnutí o poskytnutí dotace (změny) ze dne 13. 12. 2013 - změna na 9 domácností, část dotace vrácena (Nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

#### **Dohody o provedení práce**

- ze dne 22. 3. 2013 uzavřena s p. P. L. za doručení obecní ročenky do domácností (rozsah 10 hodin)
- ze dne 23. 4. 2013 uzavřena s p. J. T. za malování v obřadní síni obecního úřadu (rozsah 10 hodin)
- ze dne 26. 7. 2013 uzavřena s p. E. F. za vypracování položkového rozpočtu na akci Oprava komunikace K Cihelně po povodni v 6/2013 (rozsah 10 hodin)

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

- Spis veřejné zakázky malého rozsahu na akci Chodníky Obříství - Semilkovice

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Soubor vnitřních směrnic platných pro rok 2013

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

- ze dne 11. 12. 2012, 15. 1. 2013, 19. 2. 2013 (schválení účetní závěrky za rok 2012 příspěvkových organizací Základní škola Obříství a Mateřská škola Obříství), 26. 3. 2013, 23. 4. 2013 (schválení účetní závěrky obce za rok 2012), 11. 6. 2013, 2. 7. 2013, 7. 8. 2013, 27. 8. 2013, 1. 10. 2013, 29. 10. 2013, 26. 11. 2013, 17. 12. 2013 (NEPŘEZKOUMÁVÁNO, použito podpůrně)

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

- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly u příspěvkové organizace Mateřská škola Obříství za rok 2013
- Zpráva finančního výboru ze dne 17. 12. 2013 - kontrola příspěvkové organizace Základní škola Obříství

V kontrolovaném období obec Obříství, dle prohlášení starostky obce, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela směnnou smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí úvěru, půjčky, smlouvu o poskytnutí úvěru, půjčky, smlouvu o poskytnutí veřejné podpory (dotace), 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, 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 Obříství:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## **C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:**

### **a) při dílčím přezkoumání**

Byly zjištěny následující chyby a nedostatky – porušeny níže uvedené předpisy:

- **Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů**

#### **§ 41 odst. 1, neboť:**

Listina osvědčující právní úkon nebyla opatřena doložkou potvrzující platnost právního úkonu ve smyslu zákona, a sice nájemní smlouva ze dne 3. 4. 2013 týkající se pronájmu nebytových prostor v nemovitosti obce č. p. 66 v Obříství.

#### **NAPRAVENO**

*Přijetím nápravného systémového opatření tak, že listiny osvědčující právní úkon budou opatřeny doložkou potvrzující platnost právního úkonu ve smyslu zákona (k 31. 12. 2013 nebyla uzavřena nová nájemní smlouva).*

### **b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky**

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Obříství za rok 2013 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

**Nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při důlčím přezkoumání, které již byly napraveny.**  
(§ 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:**

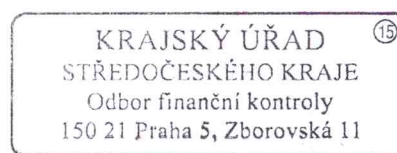
|                                                                 |        |
|-----------------------------------------------------------------|--------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku                  | 1,23 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku                     | 1,36 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 7,11 % |

### Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.  
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

Obříství 6. 5. 2014

Podpisy kontrolorů:



Bc. Zuzana Svobodová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Alena Zemanová

.....  
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 Obříství o počtu 8 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala pí Jitka Zimová, starostka obce.

Jitka Zimová  
starostka obce Obříství

  
dne 6. 5. 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<br>Středočeského kraje | Bc. Zuzana Svobodová |
| 2         | 1 x           | Obec<br>Obříství                    | Jitka Zimová         |