

Zborovská 11  
150 21 Praha 5

SpZn: SZ\_057018/2013/KUSK

Čj.: 000547/2014/KUSK

Stejnopis č. 2.

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

**VESTEC**

IČ: 00239909

**za rok 2013**

### Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 27.11.2013
- 18.2.2014

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

### Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Vestec 26  
289 33 Křinec

### Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Bc. Dana Matějková**  
**Bc. Marie Koudelná**  
**Bc. Simona Marková**  
**Bc. Jaroslav Petrák**  
**Ing. Zdenka Zavřelová (dne 18.2.2014)**

### Zástupci obce:

**Jaroslav Janata - starosta**  
**Lenka Šteflová - 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 roky 2012 - 2014, schválený zastupitelstvem obce dne 21.6.2011

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněn ve dnech 22.11.2012 - 11.12.2012

### **Schválený rozpočet**

- zastupitelstvem obce dne 11.12.2012 jako schodkový, v paragrafovém znění, schodek kryt z finančních prostředků z minulých let

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1/2013 - schváleno zastupitelstvem obce dne 19.2.2013
- č. 2/2013 - schváleno zastupitelstvem obce dne 16.4.2013
- č. 3/2013 - schváleno zastupitelstvem obce dne 23.7.2013
- č. 4/2013 - schváleno zastupitelstvem obce dne 10.9.2013
- č. 5/2013 - schváleno zastupitelstvem obce dne 16.12.2013

### **Závěrečný účet**

- za rok 2012, schválen zastupitelstvem obce dne 14.5.2013 s vyjádřením "bez výhrad", návrh zveřejněn ve dnech 16.4.2013 - 13.5.2013

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

- za období 10/2013, 12/2013

### **Výkaz zisku a ztráty**

- za období 10/2013, 12/2013

### **Rozvaha**

- za období 10/2013, 12/2013

### **Příloha rozvahy**

- za období 10/2013, 12/2013

### **Účtový rozvrh**

- platný pro rok 2013

### **Hlavní kniha**

- za období 10/2013, 12/2013 - dle potřeby

### **Kniha došlých faktur**

- za měsíc srpen 2013, poř. č. 130086 - 130100

### **Kniha odeslaných faktur**

- od č. 130001 do č. 130008

### **Bankovní výpis**

- k účtu č. 35-202251537/0100 (úvěrový účet) vedenému u Komerční banky, a.s., od výpisu č. 7 ze dne 31.7.2013 do výpisu č. 8 ze dne 31.8.2013 a od výpisu č. 11 ze dne 30.11.2013 do výpisu č. 12 ze dne 31.12.2013
- k účtu č. 94-2616191/0710 vedenému u České národní banky, od výpisu č. 14 ze dne 12.7.2013 do výpisu č. 25 ze dne 30.9.2013 a od výpisu č. 29 ze dne 1.11.2013 do výpisu č. 36 ze dne 31.12.2013
- k účtu č. 107-5065850287/0100 (povodňové konto) vedenému u Komerční banky, a.s., od výpisu č. 18 ze dne 4.7.2013 do výpisu č. 27 ze dne 30.9.2013 a od výpisu č. 29 ze dne 30.11.2013 do výpisu č. 30 ze dne 31.12.2013
- k účtu č. 35-629401557/0100 (úvěrový účet) vedenému u Komerční banky, a.s., od výpisu č. 2 ze dne 26.8.2013 do výpisu č. 4 ze dne 23.12.2013
- k účtu č. 10528191/0100 vedenému u Komerční banky, a.s., od výpisu č. 81 ze dne 1.8.2013 do výpisu č. 106 ze dne 30.9.2013 a od výpisu č. 121 ze dne 1.11.2013 do výpisu č. 145 ze dne 31.12.2013

## Účetní doklad

- k účtu č. 35-202251537/0100 (úvěrový účet) - od č. 120007 ze dne 31.7.2013 do č. 120008 ze dne 31.8.2013 a od č. 120011 ze dne 30.11.2013 do č. 120012 ze dne 31.12.2013
- k účtu č. 94-2616191/0710 - od č. 130022 ze dne 12.7.2013 do č. 130044 ze dne 30.9.2013 a od č. 130058 ze dne 29.11.2013 do č. 130064 ze dne 31.12.2013
- k účtu č. 107-5065850287/0100 - od č. 140051 ze dne 4.7.2013 do č. 140066 ze dne 30.9.2013 a od č. 130058 ze dne 29.11.2013 do č. 130064 ze dne 31.12.2013
- k účtu č. 35-629401557/0100 (úvěrový účet) - od č. 150002 ze dne 26.8.2013 do č. 120009 ze dne 30.9.2013 a od č. 150003 ze dne 27.11.2013 do č. 150005 ze dne 23.12.2013
- k účtu č. 10528191/0100 - od č. 110313 ze dne 1.8.2013 do č. 110402 ze dne 30.9.2013 a od č. 110451 ze dne 1.11.2013 do č. 110574 ze dne 31.12.2013

## Pokladní kniha (deník)

- za období březen - červen a říjen - prosinec 2013
- skonto pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání činilo Kč 42.478,- souhlasilo se zůstatkem v pokladní knize (poslední doklad č. V00000558 ze dne 25.11.2013)

## Pokladní doklad

- příjmové a výdajové pokladní doklady od č. P00000206 ze dne 4.3.2013 do č. V00000380 ze dne 28.6.2013 a dále od č. P00000481 ze dne 2.10.2013 do č. V00000597 ze dne 23.12.2013

## Evidence majetku

- vedena v programu Triada

## Inventurní soupis majetku a závazků

- spis inventarizace majetku a závazků obce k 31.12.2013
- Plán inventur ze dne 15.11.2013
- Proškolení inventarizační komise ze dne 14.11.2013
- Inventarizační zpráva ze dne 3.1.2014
- Výpisy z katastru nemovitostí k 31.12.2013

## Odměňování členů zastupitelstva

- Výplatnice za měsíc 8 - 12, včetně podpisů osob svědčících o převzetí výplatní pásky

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

- Kupní smlouva ze dne 16.10.2013 na prodej pozemku p.č. 344/18 o výměře 501 m<sup>2</sup> a č. 344/12 o výměře 312 m<sup>2</sup> v k.ú. Vestec nad Mrlinou z majetku obce, kupující J.J., kupní cena Kč 97.560,-. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 10.9.2013.
- Kupní smlouva ze dne 27.5.2013 na prodej pozemku p.č. 1031 o výměře 80 m<sup>2</sup> v k.ú. Vestec nad Mrlinou z majetku obce, kupující B. P., kupní cena Kč 2.960,-. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 11.12.2012.

## Darovací smlouvy

- ze dne 25.10.2013 (obec obdarovaná) na finanční dar ve výši Kč 50.000,- na likvidaci následků povodně
- ze dne 26.6.2013 (obec obdarovaná) na finanční dar ve výši Kč 30.000,- na likvidaci škod a důsledků povodní
- ze dne 30.7.2013 (obec obdarovaná) na finanční dar ve výši Kč 30.000,- na financování likvidace následků povodní v roce 2013
- ze dne 5.6.2013 (obec obdarovaná) na finanční dar ve výši Kč 60.000,- na neinvestiční náklady spojené s obnovou obce Vestec pro povodních a náhradu škod občanům obce Vestec



- ze dne 28.6.2013 (obec obdarovaná) na finanční dar ve výši Kč 140.000,- pro účely odstranění následků povodní v roce 2013
- č. 1057/KHT/2013 ze dne 1.7.2013 (obec obdarovaná) na finanční prostředky ve výši Kč 20.000,- k náhradě a odstranění škod způsobených letošní povodní na majetku obdarovaného - a to k nákupu požárních čerpadel nebo opravě poškozených požárních čerpadel pro jednotku SDH obce.
- ze dne 1.7.2013 na finanční prostředky ve výši Kč 160.000,- k náhradě a odstranění škod způsobených letošní povodní na majetku obdarovaného.

#### **Smlouvy nájemní**

- ze dne 30.9.2013 na pronájem nebytových prostor o rozloze 100 m<sup>2</sup> v přízemí domu čp. 88 na pozemku parc. č. 178, 2/2, 3/2 v k.ú. Vestec n. Mrlinou za sjednané měsíční nájemné ve výši Kč 4.000,- za účelem provozu pohostinství.
- ze dne 14.5.2013 na pronájem nebytových prostor o velikosti 33 m<sup>2</sup> v přízemí domu čp. 88 na pozemku parc. č. 178, 2/2, 3/2 v k.ú. Vestec nad Mrlinou za sjednané roční nájemné ve výši Kč 1,- na dobu neurčitou za účelem provozování prodejny.

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

- na prodej pozemku p.č. 344/18 o výměře 501 m<sup>2</sup> a č. 344/12 o výměře 312 m<sup>2</sup> v k.ú. Vestec nad Mrlinou zveřejněn ve dnech 8.4.2013 - 3.6.2013
- na prodej pozemku p.č. 1031 o výměře 80 m<sup>2</sup> v k.ú. Vestec nad Mrlinou zveřejněn ve dnech 23.10.2012 - 16.11.2012
- na pronájem nebytových prostor o rozloze 100 m<sup>2</sup> v přízemí domu čp. 88 na pozemku parc. č. 178, 2/2, 3/2 v k.ú. Vestec n. Mrlinou zveřejněn ve dnech 13.8.2013 - 2.9.2013

#### **Smlouvy o přijetí úvěru**

- Smlouva o revolvingovém úvěru ze dne 27.5.2013, reg. č. 99005685023 uzavřená s Komerční bankou, a.s., Praha 1, IČ 45317054 ve výši Kč 10.000.000,- na realizaci projektu "Vestec - tlaková kanalizace" bez DPH. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 26.5.2013.

#### **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 11.10.2013 ev. č. smlouvy Poskytovatele 2100/KHT/2013 ve výši Kč 83.000,- (UZ 98011) s termínem předložení závěrečného vyúčtování do 30.11.2013. Vyúčtování dotace ze dne 11.11.2013.
- Smlouva o poskytnutí účelové dotace na pokrytí prvotních nákladů a nezbytná opatření přijatá v rámci řešení krizové situace ze dne 27.6.2013 ev. č. smlouvy Poskytovatele 1295/HT/2013 ve výši Kč 131.000,- (UZ 98011) s termínem předložení závěrečného vyúčtování do 30.11.2013. Vyúčtování dotace ze dne 17.10.2013.

#### **Dohody o provedení práce**

- ze dne 10.10.2013 (L.Š.) - roznos volebních lístků pro volby "Parlament ČR"
- ze dne 1.4.2013 (A.Š.) - zpracování a zápis do kroniky obce Vestec za roky 1999 - 2001

#### **Smlouvy ostatní**

- Smlouva o zřízení a vedení běžného účtu (povodňové konto) ze dne 6.6.2013 uzavřená s Komerční bankou, a.s., Praha 1, IČ 45317054 na zřízení účtu č. 107-5065850287/0100.

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

- spis veřejné zakázky malého rozsahu "Instalatérské práce", hodnotící kritérium - nejnížší cena (výzva k podání nabídky ze dne 24.7.2013, Zápis z jednání komise pro otevírání, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 10.9.2013, Oznámení výsledku výběrového řízení). Nabídková cena souhlasí s cenou uvedenou na objednávce ze dne 17.9.2013 pod č.j. VE/220/2013.

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- k uplatňování daně z přidané hodnoty v působnosti obce Vestec ze dne 19.4.2013

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

- ze dne 11.12.2012 (schválení rozpočtu), 15.1.2013, 19.2.2013, 19.3.2013, 16.4.2013, 7.5.2013, 14.5.2013 (účetní závěrka obce r. 2012), 26.5.2013, 18.6.2013, 23.7.2013, 5.8.2013, 10.9.2013, 15.10.2013, 16.12.2013 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

### **Protokol**

- Protokol o schvalování účetní závěrky obce Vestec za r. 2012 ze dne 14.5.2013

V kontrolovaném období obec Vestec, dle prohlášení starosty 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 půjčky, smlouvu o poskytnutí úvěru, půjčky, smlouvu o poskytnutí veřejné podpory (dotace), 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 Vestec:

**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 Vestec 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	0,14 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	84,19 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

### Komentář:

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

Vestec 18.2.2014

Podpisy kontrolorů:

Bc. Dana Matějková

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Marie Koudelná

.....  
kontrolorka

Bc. Simona Marková

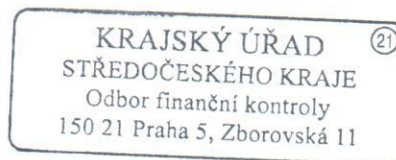
.....  
kontrolorka

Bc. Jaroslav Petrák

.....  
kontrolor

Ing. Zdenka Zavřelová

.....  
vedoucí oddělení přezkoumání hospodaření obcí





### Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

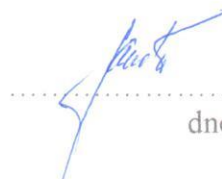
- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, 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 Vestec o počtu 7 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal p. Jaroslav Janata, starosta obce.

Jaroslav Janata  
starosta obce Vestec



dne 18.2.2014



### **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	Bc. Dana Matějková
2	1 x	obec Vestec	Jaroslav Janata