

## Krajský úřad Středočeského kraje

ODBOR FINANČNÍ KONTROLY

Zborovská 11  
150 21 Praha 5

SpZn: SZ\_008584/2010/KUSK  
Čj.: 006934/2011/KUSK

Stejnopis č. 2

### Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

#### **LIBIŠ** IČ: 00662241 za rok 2010

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 9.12.2010
- 24.2.2011

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

**Přezkoumání proběhlo v sídle obce:**

Mělnická 579  
277 11 Neratovice I

**Přezkoumání vykonaly:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

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

**Zástupci obce:**

**Zdeněk Mráz** - starosta  
**Stanislava Köppelová** - hlavní účetní  
**Marcela Mölzerová** - ekonomka

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 schválený zastupitelstvem obce dne 14. 6. 2010 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněný na úřední desce obecního úřadu dne od 26. 5. 2010 do 17. 6. 2010 a v elektronické podobě umožňující dálkový přístup od 26. 5. 2009 do 17. 6. 2010

### **Rozpočtový výhled**

- na období r. 2009 - 2012

### **Návrh rozpočtu**

- na rok 2010 zveřejněný na úřední desce obecního úřadu od 2. 12. 2009 do 5. 1. 2010 a v elektronické podobě umožňující dálkový přístup od 2. 12. 2009 do 5. 1. 2010

### **Schválený rozpočet**

- na rok 2010 schválený zastupitelstvem obce dne 21. 12. 2009 jako schodkový členěný na paragrafy dle rozpočtové skladby

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 - 7 schválená zastupitelstvem obce dne 22. 2. 2010, 26. 4. 2010, 14. 6. 2010, 30. 8. 2010, 4. 10. 2010, 10. 11. 2010, 20. 12. 2010, 19. 1. 2011

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

- pro příspěvkovou organizaci Základní škola Libiš, okres Mělník ze dne 11. 1. 2010 a 12. 7. 2010
- pro příspěvkovou organizaci Mateřská škola Libiš, okres Mělník ze dne 11. 1. 2010 a 19. 4. 2010

### **Účetní doklad**

- k bankovnímu účtu č. 473166043/0300 vedenému u ČSOB č. 710042 - 710046, 710048, 710051, 710053, 710054, 710398 - 710406, 710408, 10411 - 710423, 710425 - 710427 - 710430
- vnitřní doklad č. 2010/1/19 - 2010/1/22, 2010/1/145 - 2010/1/151, 2010/1/153 - 2010/1/155

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

- k 31. 10. 2010, 30. 11. 2010, 31. 12. 2010

### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 31. 10. 2010, 31. 12. 2010

### **Rozvaha**

- k 31. 12. 2009, 31. 10. 2010, 31. 12. 2010

### **Příloha rozvahy**

- k 31. 10. 2010, 31. 12. 2010 (A, B, C, D, E, F, G, H)

### **Bankovní výpis**

- Bankovní účet č. 473166043/0300 vedený u ČSOB výpis č. 2010/29 2010/167, 2010/168, 2010/169, 2010/171, 2010/173, 2010/175

### **Mzdová agenda**

- Rekapitulace mezd za měsíc říjen 2010

### **Účtový rozvrh**

- na rok 2010

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

- svěřící o provedení fyzické a dokladové inventury majetku a závazků k 31. 12. 2010 včetně tiskového výpisu informativního charakteru Vlastnictví s čísly parcel pro obec Libiš k 31. 12. 2010

### **Evidence majetku**

- vedena v počítači - seznamy majetku

**Kniha odeslaných faktur**

- za rok 2010

**Hlavní kniha**

- za rok 2010 (dle potřeby)

**Faktura**

- vystavená č. 2000009

**Pokladní kniha (deník)**

- za měsíc červen a prosinec 2010

**Odměňování členů zastupitelstva**

- výplatní listina za měsíc říjen 2010 - členka rady, předsedkyně finančního výboru a zastupitelka

**Evidence poplatků**

- vedena v počítači

**Pokladní doklad**

- výdajový č. 199 - 242, 444 - 500
- příjmový č. 1395 - 1563, 2264 - 2347

**Kniha došlých faktur**

- za rok 2010

**Smlouvy o věcných břemenech**

- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 26. 11. 2010 uzavřena se společností ČEZ Distribuce a.s. Děčín o zřízení věcného břemene na pozemcích obce p. č. 835, 837/11, 83/5, 83/2 k. ú. Libiš spočívající v provozování zařízení distribuční soustavy energetického zařízení - Libiš ul. Štěchova - kabelové vedení NN, rada obce schválila dne 24. 11. 2010
- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 26. 11. 2010 uzavřena se společností ČEZ Distribuce a.s. Děčín o zřízení věcného břemene na pozemku obce p. č. 830/1 k. ú. Libiš spočívající v provozování zařízení distribuční soustavy energetického zařízení - Libiš ul. Jiskrova - venkovní NN, rada obce schválila dne 15. 11. 2010
- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 26. 11. 2010 uzavřena se společností ČEZ Distribuce a.s. Děčín o zřízení věcného břemene na pozemcích obce p. č. 439/8 a 436 k. ú. Libiš spočívající v provozování zařízení distribuční soustavy energetického zařízení - Libiš ul. Za Kostelem - kNN, rada obce schválila dne 24. 11. 2010

**Dohody o provedení práce**

- ze dne 4. 1. 2010 uzavřena s p. V. K. za administrativní práce pro Přestupkovou komisi při obci Libiš
- ze dne 10. 5. 2010 uzavřena s p. J. M. za roznášku volebních lístků
- ze dne 1. 6. uzavřena s p. J. B. za roznášku blahopřání jubilantům
- ze dne 1. 9. uzavřena s p. J. J. za úklid po obci po vichřici

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

- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnictví ze dne 25. 10. 2010 uzavřena s obdarovaným Sbořem dobrovolných hasičů obce Libiš o bezúplatném převodu movitého majetku získaného od ČR-Ministerstva obrany, zastupitelstvo obce schválilo dne 4. 10. 2010
- Kupní smlouva ze dne 26. 7. 2010 o prodeji Speciálního automobilu jednoúčelového ŠKODA 706 RTH A SC 16 - cisterna požární stříkačka, rada obce schválila dne 26. 7. 2010 zastupitelstvo obce schválilo dne 14. 6. 2010

**Smlouvy o dílo**

- Smlouva o dílo č. 01/10 ze dne 22. 12. 2009 s účinností od 1. 1. 2010 uzavřena se zhotovitelem p. L. V. na zametání chodníků, úklid sněhu a posyp pískem při náledí

#### **Darovací smlouvy**

- Smlouva darovací ze dne 25. 1. 2010 uzavřena s obdarovanou společností Člověk v tísni o. p. s. Praha 2 o poskytnutí finančního daru ve výši Kč 10.000,-- na pomoc lidem stíženým zemětřesením na Haiti, zastupitelstvo obce schválilo dne 18. 1. 2010
- Darovací smlouva ze dne 24. 3. 2010 uzavřena s dárcem MPM FOR s.r.o. Praha 10 o poskytnutí finančního daru ve výši Kč 26 000,-- na vybavení Mateřské školy v Libiši, rada obce schválila dne 12. 4. 2010
- Smlouva darovací ze dne 5. 11. 2010 - obec obdržela darem pozemek p. č. 306/29 k. ú. Libiš, zastupitelstvo obce schválilo dne 30. 8. 2010

#### **Dohody o pracovní činnosti**

- ze dne 24. 3. 2010 uzavřena s pí Z. L. za funkci kronikářky obce

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

- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly příspěvkové organizace Základní škola Libiš za rok 2009 ze dne 29. 6. 2010
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly příspěvkové organizace Mateřská škola Libiš za rok 2009 ze dne 29. 6. 2010

#### **Zápisy z jednání rady včetně usnesení**

- ze dne 18. 1. 2010, 25. 1. 2010, 8. 2. 2010, 15. 2. 2010, 22. 2. 2010, 8. 3. 2010, 22. 3. 2010, 12. 4. 2010, 24. 5. 2010, 7. 6. 2010, 28. 6. 2010, 12. 7. 2010, 19. 7. 2010, 26. 7. 2010, 9. 8. 2010, 16. 8. 2010, 23. 8. 2010, 6. 9. 2010, 20. 9. 2010, 18. 10. 2010, 25. 10. 2010, 1. 11. 2010, 8. 11. 2010, 15. 11. 2010, 24. 11. 2010 (NEPŘEZKOUMÁVÁNO, použito podpůrně)

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Soubor vnitřních směrnic platných pro rok 2010

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

- ze dne 21. 12. 2009, 18. 1. 2010, 22. 2. 2010, 26. 4. 2010, 14. 6. 2010, 30. 8. 2010, 4. 10. 2010, 10. 11. 2010 - ustavující, 20. 12. 2010, 19. 1. 2011 (NEPŘEZKOUMÁVÁNO, použito podpůrně)

#### **Ostatní písemnosti**

- Převodový můstek sestavený k 1. 1. 2010
- Počáteční stavy hlavní knihy k 1. 1. 2010

V kontrolovaném období obec, dle prohlášení starosty obce, nehospondařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela směnnou, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského 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. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

## **B. Zjištění z přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření obce Libiš

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 Libiš 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	19,96 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	15,70 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	2,94 %

**Komentář:**

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 1 488.531,63 Kč, tato částka byla použita pro výpočet ukazatele podílu pohledávek na rozpočtu územního celku.


Celkový objem dlouhodobých závazků činí 3 000.000,-- Kč, tato částka byla použita pro výpočet podílu závazků na rozpočtu územního celku.

Libiš 24. 2. 2011

Podpisy kontrolorů:



Alena Zemanová

  
.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



Bc. Zuzana Svobodová

  
.....  
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 stejnopísech, 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 Líbiš o počtu 7 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Zdeněk Mráz, starosta obce.

Zdeněk Mráz  
starosta obce Líbiš

  
.....  
dne 24. 2. 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 :**

<b>Stejnopis</b>	<b>Počet výtisků</b>	<b>Předáno</b>	<b>Převzal</b>
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Alena Zemanová
2	1 x	Obec Libiš	Zdeněk Mráz