

Zborovská 11  
150 21 Praha 5

SpZn: SZ\_041124/2012/KUSK  
Čj.: 03181/2013/KUSK

Stejnopis č. 2

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

### LEDČICE

IČ: 00236993  
za rok 2012

#### Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 24.10.2012
- 25.2.2013

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

#### Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Ledčice 45  
277 08 Ledčice

#### Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

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

#### Zástupci obce:

**Jiřina Michovská** - starostka  
**Eva Kučerová** - 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. 2012.**

<b>Oblasťní úřad Ledčice</b> okres Mělník	Číslo účasti:
25.2.2013	Číslo účasti:
Čj. 03181/13/04	Číslo účasti:
Přílohy: .....	Číslo účasti:

## **A. Přezkoumané písemnosti**

### **Závěrečný účet**

- za rok 2011 schválený zastupitelstvem obce dne 26. 3. 2012 s vyjádřením "bez výhrad" zveřejněný od 29. 2. - 15. 3. 2012

### **Rozpočtový výhled**

- na roky 2012 - 2017

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněný od 26. 11. - 11. 12. 2011

### **Schválený rozpočet**

- zastupitelstvem obce dne 14. 12. 2011 jako přebytkový v členění na paragrafy dle rozpočtové skladby

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

- příspěvkové organizaci Základní škola a mateřská škola Ledčice
- Rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola Ledčice - schváleno radou obce dne 11. 4. 2012

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 schváleno zastupitelstvem obce dne 26. 3. 2012
- č. 2 schváleno zastupitelstvem obce dne 27. 4. 2012
- č. 3 (provedeno v položkách v rámci příslušného paragrafu)
- č. 4 schváleno zastupitelstvem obce dne 28. 6. 2012
- č. 5 schváleno zastupitelstvem obce dne 25. 9. 2012
- č. 6 schváleno radou obce dne 22. 10. 2012
- č. 7 schváleno zastupitelstvem obce dne 28. 11. 2012
- č. 8 schváleno zastupitelstvem obce dne 17. 12. 2012

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

- k 30. 9. 2012, k 31. 12. 2012

### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 30. 9. 2012, k 31. 12. 2012

### **Rozvaha**

- k 31. 12. 2011, k 30. 9. 2012, k 31. 12. 2012

### **Příloha rozvahy**

- k 30. 9. 2012, k 31. 12. 2012

### **Evidence poplatků**

- vedena v počítači - jmenné seznamy

### **Kniha došlých faktur**

- na rok 2012

### **Kniha odeslaných faktur**

- na rok 2012

### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Soubor vnitřních směrnic obce platných pro rok 2012

### **Hlavní kniha**

- na rok 2012 (dle potřeby)

### **Účetní deník**

- na rok 2012 (dle potřeby)

### **Účtový rozvrh**

- na rok 2012

### **Bankovní výpis**

- denní č. 2012/114, 2012/120, 2012/121, 2012/125, 2012/126, 2012/130, 2012/133, 2012/156, 2012/171, 2012/172 k bankovnímu účtu vedenému u ČSOB a. s. č. 473266933/0300

### **Účetní doklad**

- č. 20120167 - 20120183, 20120185 - 20120192, 20120226 - 20120234, 20120246 - 20120252 k bankovnímu účtu č. 473266933/0300
- vnitřní doklad č. 2012/1/48, 2012/1/68, 2012/1/70 - 2012/1/72, 2012/1/75, 2012/1/76, 2012/1/82, 2012/1/103 k bankovnímu účtu č. 473266933/0300

### **Pokladní kniha (deník)**

- za měsíc duben, září a prosinec 2012 (hlavní pokladna)
- za měsíc prosinec 2012 (příjmová pokladna)
- Skonto pokladní hotovosti hlavní pokladna k 24. 10. 2012 zůstatek pokladní hotovosti činil Kč 17 251,-- (k dokladu č. 306)
- Skonto pokladní hotovosti příjmové pokladny k 24. 10. 2012 zůstatek pokladní hotovosti činil Kč 8 010,--

### **Pokladní doklad**

- č. 74 - 91, 254 - 275, 360 - 407 k hlavní pokladně
- č. 1144 - 1174 k příjmové pokladně

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

- svědčící o provedení fyzické a dokladové inventury majetku a závazků k 31. 12. 2012 včetně výpisu z katastru nemovitostí pro obec Ledčice k 1. 1. 2013
- Plán inventur na rok 2012 s platností od 7. 1. 2013 do 15. 2. 2013
- Proškolení inventarizační komise včetně podpisů ze dne 2. 1. 2013
- Inventarizační zpráva za rok 2012
- Odpisový plán na rok 2012

### **Evidence majetku**

- vedena v počítači - karty majetku

### **Mzdová agenda**

- Rekapitulace mezd za měsíc září a prosinec 2012

### **Dohody o provedení práce**

- ze dne 15. 2. 2012 uzavřena s pí B. N. za přípravu a zajištění koncertu v kostele sv. Václava 7. 6. 2012 (rozsah 30 hodin)
- ze dne 9. 7. 2012 uzavřena s pí K. P. za úklid a údržbu veřejného prostranství a majetku obce (rozsah 120 hodin)

### **Odměňování členů zastupitelstva**

- Výplatní listiny za měsíc červenec 2012 - neuvolněný místostarosta, p. M. B. člen kontrolního výboru a zastupitel

### **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 ze dne 5. 10. 2012 o poskytnutí investiční dotace v maximální výši Kč 3 950 000,-- na projekt Obnova hospodářského stavení na společenské a kulturní centrum - II. etapa (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)
- Rozhodnutí Ministerstva kultury o poskytnutí příspěvku na obnovu nemovité kulturní památky - venkovský dům čp. 15 v Ledčicích ze dne 24. 9. 2012 o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši Kč 90 000,-- na obnovu chlebové pece (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

### **Finanční vypořádání dotací**

- ze dne 4. 2. 2013

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

- Směna pozemku p. č. 1557/5 k. ú. Ledčice - záměr zveřejněn od 23. 5. - 7. 6. 2012

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

- Smlouva směnná ze dne 12. 12. 2012 - obec nabyla pozemek p. č. 2747 k. ú. Ledčice a pozbyla pozemek p. č. 1557/5 k. ú. Ledčice, zastupitelstvo obce schválilo dne 25. 9. 2012 a 28. 11. 2012

### **Smlouvy o věcných břemenech**

- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 6. 4. 2012 uzavřena se společností RWE GasNet s. r. o. Ústí nad Labem o zřízení věcného břemene na pozemcích obce p. č. 391/2, 433/14, 1006/1, 1008/1 k. ú. Ledčice spočívající v právu zřídit a provozovat plynárenského zařízení včetně jeho příslušenství, zastupitelstvo obce schválilo dne 27. 2. 2012

### **Darovací smlouvy**

- ze dne 26. 11. 2012 o přijetí daru ve výši Kč 5 751,-- na činnost nebo vybavení Jednotky sboru dobrovolných hasičů Ledčice

### **Smlouvy o přijetí úvěru**

- Smlouva o úvěru ze dne 1. 10. 2012 uzavřena s věřitelem ŠkoFIN s. r. o. Praha 5 o poskytnutí úvěru ve výši Kč 238 410,-- na koupi vozidla Škoda Fabia kombi, zastupitelstvo obce schválilo dne 25. 9. 2012

### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- Spis veřejné zakázky malého rozsahu na akci Obnova hospodářského stavení na objekt společenského a kulturního centra čp. 15 k. ú. Ledčice - II. etapa

### **Smlouvy o dílo**

- Smlouva o dílo č. 680/12 ze dne 30. 6. 2012 uzavřena se zhotovitelem DIPOS J&C spol. s r. o. Praha 8 na akci "Obnova hospodářského stavení na objekt společenského a kulturního centra - II. etapa" v čp. 15 k. ú. Ledčice, schválena radou obce dne 8. 8. 2012

### **Výsledky kontrol zřízených organizací**

- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly u příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola Ledčice ze dne 20. 11. 2012

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

- ze dne 10. 1. 2012, 3. 2. 2012, 8. 3. 2012, 11. 4. 2012, 30. 5. 2012, 28. 6. 2012, 8. 8. 2012, 5. 9. 2012, 24. 9. 2012, 22. 10. 2012, 26. 11. 2012 (NEPŘEZKOUMÁVÁNO, použito podpůrně)

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

- ze dne 14. 12. 2011, 27. 2. 2012, 26. 3. 2012, 27. 4. 2012, 28. 6. 2012, 25. 9. 2012, 28. 11. 2012, 17. 12. 2012 (NEPŘEZKOUMÁVÁNO, použito podpůrně)

V kontrolovaném období obec Ledčice, dle prohlášení starostky obce, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela kupní, nájemní 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 ručitelského 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 Ledčice:

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 Ledčice za rok 2012 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:**

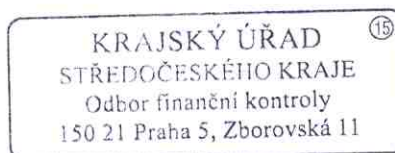
a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,86 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	61,99 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

### **Komentář:**

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 92 936,-- Kč, tato částka byla použita pro výpočet ukazatele podílu pohledávek na rozpočtu územního celku.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 5 899 290,76 Kč, tato částka byla použita pro výpočet podílu závazků na rozpočtu územního celku.

Ledčice 25. 2. 2013



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 Ledčice o počtu 7 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala pí Jiřina Michovská, starostka obce.

Jiřina Michovská  
starostka obce Ledčice

.....  
dne 25. 2. 2013



**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

