

NÁVRH

Obec Cvrčovice

IČ : 00234231

ADRESA : Obec Cvrčovice, třída Rudé armády 142, Cvrčovice, 273 41 p. Brandýsek

Počet obyvatel : 711

Závěrečný účet obce za rok 2015

Zpracovaný na základě zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů (§ 17 – Závěrečný účet), ve znění pozdějších předpisů zveřejňuje obec Cvrčovice
závěrečný účet obce za rok 2015

Cvrčovice duben 2016

Vyvěšeno dne: na elektronické i pevné úřední desce Obce Cvrčovice dne:

.....

Sejmuto dne :

Veškeré číselné údaje jsou uváděné v korunách.

Plnění rozpočtu obce za rok 2015

		schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost plnění
Třída 1	Daňové příjmy	6550800	6932082	6931879
Třída 2	Nedaňové příjmy	948560	1085412	1085367
Třída 3	Kapitálové příjmy	0	361750	361750
Třída 4	Přijaté transfery	349200	751134	751134
Příjmy celkem :		7848560	9130378	9130130
Třída 5	Běžné výdaje	7133560	14881374	5882323
Třída 6	Kapitálové výdaje	11000000	4534004	4533369
Výdaje celkem		18133560	19415378	10415692

Příjmové položky v roce 2015

§+položka	název	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost plnění
0000	Sdílené daně (pol.11xx-12xx)	5813400	6165870	6165690
	Místní poplatky (pol.133x-134x)	355400	360500	360492
	Správní poplatky (pol.136x)	7000	4960	4960
	Daň z nemovit. (pol.1511)	348000	374600	374586
	Odvozy z vybr.činností (pol.135x)	27000	26152	26151
	4112 Neinv.přijaté dotace ze SDV	0	128200	128200
	4116 Neinv.přijaté dotace ze SR-VPP	349200	237372	237372
	4216 Investiční dotace od MMR ČR	0	385562	385562
2321	Odvádění a čištění odpadních vod-kaly	640000	702111	702111
3319	Ostatní záležitosti kultury (kult.+soc,komise)	17000	29500	29455
3612	Bytové hospodářství (čp.14)	136560	136560	136560
3639	Komunální služby a územní rozvoj	20000	387345	387345
3721	Sběr a svoz nebezpečných odpadů	120000	181212	181212
3723	Sběr a svoz ostatních odpadů	5000	7595	7595
6310	Obecné příjmy z finančních operací	10000	2839	2839
Příjmy celkem		7848560	9130378	9130130

Výdajové položky v roce 2015

paragraf	název	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutečnost plnění
1014	Plošná deratizace 2x ročně	5000	5000	4620
2212	Silnice opravy+nákup služeb	200000	80000	79376
2219	Chodníky opravy+nákup služeb	120000	239100	238362
2321	Odvádění a čištění odpad.vod	660000	1152610	1152569
3111	MŠ dotace obce do PO	370000	399100	399090
3314	Knihovna obce	18000	18000	18000
3319	Kulturní a sociál.komise obce	110000	136807	136793
3341	Poplatky za rozhlas	20000	8400	8328
3399	Dotace obce neinvest.sdružením	10000	15000	15000

3421	Využití volného času dětí a mládeže	0	0	0
3612	Náklady na nájemní dům čp.14	35000	34250	34146
3631	Náklady na veřejné osvětlení	240000	207400	207274
3639	Nákup pozemků	0	10000	10000
3721	Náklady na sběr nebezp.odpadů	25000	12010	12007
3722	náklady na sběr KOM a SEP odp.	550000	577360	577355
3745	Náklady na zeleň a sport.plochy	1019328	633225	632184
5279	Krizové řízení	10000	0	0
5311	Policie Stehelčevy	100000	63600	63554
6112	Zastupitelstvo obce	955210	1075710	1075588
6171	Činnost místní správy	2685822	10213602	1217936
6310	Platby daní a poplatků	200	200	141

Výdaje celkem	7133560	14881374	5882323
----------------------	----------------	-----------------	----------------

Přehled obdržení dotací v roce 2015

Účelový znak	název	dotace	vyčerpáno	vráceno
13013	dotace od ÚP z EU+ČR	9532	33532	ÚP dluží 24000 obci
13234	dotace od ÚP z EU+ČR	227840	205840	ÚP dluží 22000 obci r.2014
17928	dotace od MMR ČR-dětské hřiště	385562	385562	0

Stav finančních prostředků na bankovních účtech obce k 31.12.2015

Banka	účet	Kč
KB Kladno	Základní běžný účet obce	13059967,84
ČNB Praha	Základní účet-vypořádání transferů	803441,85
	Akcie VKM-list.Veolia	1770000,00
	Pokladna obce	0,00
	Stav cenin	481,00
	Pohledávky za SR-Úřad práce	24000,00

Rozvaha k 31.12.2015

AKTIVA

Stálá aktiva	58086280,30
Z toho:	
018 drobný dlouhodobý nehmotný majetek	135130,50
019 ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	500000,00
021 stavby	47046249,33
022 samostatné movité věci...	568681,50
028 drobný dlouh.hmotný majetek	1078527,44
031 pozemky	3180978,43
042 nedokončený dlouh.hmotný majetek	3806713,10
069 akcie VKM	1770000,00
Oběžná aktiva	14724988,69

AKTIVA CELKEM	72811268,99
----------------------	--------------------

PASIVA

Vlastní kapitál	56692843,05
Z toho :	
jmění účetní jednotky (obce)	52430495,10
výsledek hospodaření	4262347,95
Krátkodobé závazky	1701358,00

PASIVA CELKEM	58394201,05
----------------------	--------------------

Výsledovka k 31.12.2015

Náklady celkem	- 7098400,12
Z toho :	
z činnosti	- 6448780,12
finanční	0,00
na dotace	- 490054,00
daň z příjmů	- 159566,00

Výnosy celkem	8824118,88
Z toho :	
z činnosti	1153359,00
finanční	369526,41
z dotací	734806,24
ze sdílených daní a popl.	6566427,23

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	1725718,76
-----------------------------	-------------------

KOMENTÁŘ :

ÚDAJE o zaměstnancích:

Počet zaměstnanců na pracovní smlouvu	:	2
Počet zaměstnanců na DPČ	:	2
Počet zaměstnanců na DPP	:	1
Počet zaměstnanců VPP od ÚP	:	2
Počet členů zastupitelstva	:	9
Počet nevolených členů výborů a komisí	:	5

DARY:

Obec darovala Fotbalovému klubu Brandýsek 5.000,00Kč, Military klubu Brandýsek 5.000,00Kč, Flutsal Clubu Brandýsek na Letní tábor Jince 5.000,00Kč.
Obec přijala sponzorský dar na akce pro děti ve výši 6.000,00Kč.

DOTACE:

Obec obdržela od MMR ČR dotaci na přístroje a zařízení na dětském hřišti „Na Pláničce“ ve výši 385.562,00 Kč, které byly vyúčtovány ve finančním vypořádání prostředků státního rozpočtu na financování akce, která celkem činila 550.804,10Kč-podléhá finančnímu vypořádání.

Od Úřadu práce obdržela obec dotaci na náklady za 2 pracovníky na zeleni 237.372,00Kč-nepodléhá finančnímu vypořádání.

Od Krajského úřadu Středočeského kraje dostala obec na činnost ze souhrnného dotačního vztahu 128.200,00Kč-nepodléhá finančnímu vypořádání.

MAJETEK obce — komentář k prodeji a nákupu:

POZEMKY :

Byla prodány pozemky o výměře 807m² s tím, že 1m² byl prodán za 500,00 Kč nebo za smluvní cenu, dle usnesení zastupitelstva obce.

Pořízeny byly pozemky o výměře 644m², zakoupené za cenu dle usnesení zastupitelstva obce. Dále obec získala bezúplatným převedením od ÚPZSVM 219m² pozemků.

DHM :

Obec získala bezúplatným převedením od ÚPZSVM budovy čp.47 a 118, které jsou určeny k demolici, s ohledem na jejich havarijní stav.

Nový nákup kompresor a Pártystan v hodnotě 29.364,--Kč.

DDHM :

Zakoupen program KEO 4 majetek a mzdy za 20.618,00Kč. Do majetku zařazen z rozpracované akce nový ÚP obce v hodnotě 200.000,--Kč.

Majetek na podrozvahových účtech :

Majetek do výše tří tisíc za 1 kus nakoupen v hodnotě 2.219,00Kč.

Príspevková organizace Mateřská škola Cvrčovice:

Obec Cvrčovice na základě závazných ukazatelů odeslal transfer do MŠ ve výši 360.000,00 Kč na činnost. Na opravy a udržování bylo v roce 2015 uvolněno 39.090,00Kč.

Hospodaření MŠ skončilo s kladným výsledkem ve výši 81.557,98Kč, který bude převeden do rezervního fondu MŠ.

Sbor dobrovolných hasičů Brandýsek:

Dle smlouvy se SDH Brandýsek bylo v roce 2015 zaplaceno 21.120,00 Kč.

Policie Stehelčevy:

Do Obce Stehelčevy za službu obecní policie v r.2015 bylo zaplaceno 42.434,00Kč.

Rozpočtová opatření do 31.12.2015 :

Provedeno bylo 9 rozpočtových opatření (pokud je pohyb mezi různými §).

Účetní závěrka obce

Účetní závěrka obce za rok 2015 byla schválena v zastupitelstvu obce dne 9.března 2016 osmi hlasy, jeden omluven.

K nahlédnutí v kanceláři Obecního úřadu Cvrčovice jsou Výkazy za rok 2015 :

FIN 2-12, Rozvaha, Příloha a Výkaz zisku a ztrát jsou uveřejněny na stránkách MF ČR nebo jsou k nahlédnutí v kanceláři Obecního úřadu po předem domluveném termínu.

Součástí Závěrečného účtu je Zpráva o přezkoumání hospodaření obce od KÚSK.

Přezkoumání hospodaření obce bylo provedeno na základě zákona 420/2004 Sb., uskutečnilo se dne 29. března 2016.

viz Zprávu Krajského úřadu Středočeského kraje.

TABULKY finančního vypořádání dotací pro obec Cvrčovice v roce 2015:

Finanční vypořádání dotací poskytnutých Ministerstvem financí ČR, prostřednictvím Středočeského krajského úřadu – veškeré tabulky se netýkaly Obce Cvrčovice



Vyúčtování a finanční vypořádání prostředků státního rozpočtu na financování akce

Název akce (projektu):	Hřiště v klidové části obce Cvrčovice	Identifikační číslo EDS:	117D815003587
Posledně platné Rozhodnutí o poskytnutí dotace vydalo:	Ministerstvo pro místní rozvoj	Pod č.j.:	MMR - 36435/2015-52

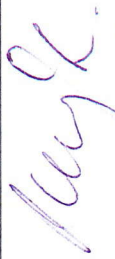
Vyplňujte pouze zeleně podbarvené buňky !

Účastník programu a jeho sídlo:

199 001	Název organizace:	Obec Cvrčovice	Identifikační číslo:	00234231
199 003	Název ulice:	třída Rudé armády	Č. p.:	142
199 004	Název obce:	Cvrčovice	PSČ:	273 41

!!! Vyplnit v Kč !!!

Číslo řádku 198 231	Název ukazatele bilance potřeb a zdrojů	Nárok dle Rozhodnutí o poskytnutí dotace (v Kč)	Pokyn k platbě Přiděleno (v Kč)	Vyčerpáno skutečně (v Kč)	Odvod MMR nebo do SR (určí správce programu)
198 231	VDS – rozpočet kapitoly správce programu	A	B	C	D = B - C
198 231	v roce: 2015	385 562,00	385 562,00	385 562,00	0,00
198 231	v roce:				0,00
198 231	v roce:				0,00
198 231	Celkem	385 562,00	385 562,00	385 562,00	0,00

Vypracoval:	David Slouka	Telefon:	724 188 881	Razítko a podpis:	
Schválil:	Stanislav Plecítý	Dne:	8.2.2016		

Správce programu: Ministerstvo pro místní rozvoj	Potvrzuje správnost formuláře	Schválil:	Dne:	Razítko a podpis:
-----------------------------------------------------	----------------------------------	-----------	------	-------------------

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_085428/2015/KUSK
Čj.: 163002/2015/KUSK

Stejnopis č.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

CVRČOVICE

IČ: 00234231

za rok 2015

Přezkoumání hospodaření obce Cvrčovice za rok 2015 bylo zahájeno dne 31. 7. 2015 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 29. 3. 2016
- 27. 10. 2015

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Přezkoumávané období 1. 1. 2015 - 31. 12. 2015.

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Cvrčovice

Třída Rudé Armády 142
273 41 Brandýsek

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Marcela Bažoutová, DiS.
Irena Kovářiková

Zástupci obce:

Stanislav Plecítý - starosta
Marie Klausová - účetní

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru kontroly dne 17.8.2015 na základě pověření ředitele Krajského úřadu Středočeského kraje ze dne 2.4.2015.

Předmětem přezkoumání jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a to:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníky nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon byl učiněn dnem předání zprávy o výsledku přezkoumání:
29. 3. 2016.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- na období 2015 - 2016, zastupitelstvo obce schválilo dne 18.3.2014

Návrh rozpočtu

- na rok 2015, zveřejněn od 10.10. do 27.10.2014

Schválený rozpočet

- v zastupitelstvu obce schválen v paragrafovém členění dne 19.11.2014 jako schodkový, schodek kryt z rezerv z minulých let

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Mateřské škole dopis ze dne 25.11.2014, příspěvek ve výši 360 000,00 Kč, zastupitelstvo obce schválilo dne 19.11.2014.

Rozpočtová opatření

- č. 1 - starostou obce schváleno dne 1.3.2015
- č. 2 - starostou obce schváleno dne 7.4.2015
- č. 3 - zastupitelstvem obce schváleno dne 13.5.2015
- č. 4 - starostou obce schváleno dne 22.6.2015
- č. 5 - starostou obce schváleno dne 1.7.2015
- č. 6 - starostou obce schváleno dne 14.9.2015
- č. 7 - zastupitelstvem obce schváleno dne 7.10.2015
- č. 8 - zastupitelstvem obce schváleno dne 11.11.2015
- č. 9 - zastupitelstvem obce schváleno dne 9.12.2015

Závěrečný účet

- za rok 2014, projednán a schválen zastupitelstvem obce spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření dne 11.3.2015 s vyjádřením "s výhradami", nápravná opatření přijata, návrh zveřejněn od 23.2. do 11.3.2015

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.3., 30.4., 31.5., 30.6., 31.7., 30.9., 31.12.2015 ze dne 26.1.2016

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.9., 31.12.2015 ze dne 3.2.2016

Rozvaha

- k 30.9., 31.12.2015 ze dne 3.2.2016

Příloha rozvahy

- k 30.9., 31.12.2015 ze dne 3.2.2016

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2015

Hlavní kniha

- k 30.9.2015, k 31.12.2015 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- ke dni 29.9.2015, ke dni 23.12.2015 - dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- ke dni 24.8.2015, ke dni 26.12.2015 - dle potřeby

Faktura

- přijaté faktury č. 15-001-00062- č. 15-001-00093 za období od 24.4. do 25.6.2015, č. 15-001-00168 - č. 15-001-00189 za období od 3.11. do 23.11.2015
- vydané faktury č. 15-002-00001- č. 15-002-000011 za období od 26.1. do 26.12.2015

Bankovní výpis

- č. 55 - č. 86 za období od 29.4. do 2.7. 2015, č. 126 ze dne 30.9.2015, č. 139 - č. 152 za období od 4.11 do 25.11.2015, č. 169 ze dne 31.12.2015, k bankovnímu účtu č. 8421141/0100 vedenému u KB, a. s. - základní běžný účet

- č. 18 ze dne 30.9.2015, č. 25 ze dne 31.12.2015, k bankovnímu účtu č. 94-6717141/0710 vedenému u ČNB, a. s. - běžný účet

Účetní doklad

- č. 15-801-00229 - č. 15-801-00371, č. 15-801-00595 - č. 15-801-00640, k základnímu běžnému účtu, vedenému KB, a. s.
- č. 15-802-00018, č. 15-802-00025, k bankovnímu účtu č. 94-6717141/0710 vedenému u ČNB, a. s. - běžný účet

Pokladní kniha (deník)

- ke dni 27.10.2015, ke dni 18.12.2015
- zůstatek pokladní hotovosti ke dni 27.10.2015 ve výši 45 516,00 Kč v 9,50 hod. (k d.č. 15-701-00382 ze dne 26.10.2015) souhlasil se záznamem v pokladní knize

Pokladní doklad

- č. 15-701-00162 - č. 15-701-00191 za období od 1.4. do 29.4.2015, č. 15-701-00431 - č. 15-701-00456 za období od 1.12. do 18.12.2015

Evidence poplatků

- k 31.12.2015, vedena na seznamech v programu EXCEL - za psy, odpady

Evidence majetku

- k 31.12.2015, vedena v programu KEO

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků obce k 31.12.2015 - Plán inventur ze dne 7.12.2015, doklad o proškolení ze dne 9.12.2015, včetně prezenční listiny, inventarizační zpráva ze dne 25.1.2016, inventurní soupisy, výpis z katastru nemovitostí - LV 10001, LV 51 kat. území 618128 Cvrčovice, LV 2015, kat. území 764558 Hnidousy, LV 990, kat. území 609285 Brandýsek, LV 300, kat. území 755443 Stehelčevy

Mzdová agenda

- mzdové listy 11-12/2015, p. J.K. (DPP), pí M. K., účetní

Odměňování členů zastupitelstva

- výplatní list 9/2015, p. S. Plecítý, uvolněný starosta, pí H. Cruseová, neuvolněná místostarostka, Bc. L. Harigel, předseda kontrolního výboru

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2014, schválen zastupitelstvem obce dne 11.3.2015.
- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2014 příspěvkové organizace Mateřská škola, schválena zastupitelstvem obce dne 11.3.2015
- Schválení rozdělení hospodářského výsledku za rok 2014 příspěvkové organizace Mateřská škola, zastupitelstvo obce schválilo dne 11.3.2015 (zisk ve výši 70 457,27 Kč převeden do rezervního fondu).

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- Mateřská škola - 3,6,9,12/2015, dle potřeby

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- Mateřská škola - 3,6,9,12/2015, dle potřeby

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 27.5.2015 s Petrem Koženým s.r.o., Brandýsek, na zhotovení akce: Splašková kanalizace Čabárna, cena 1 861 833,90 Kč, schváleno zastupitelstvem obce dne 13.5.2015.
- Smlouva o dílo ze dne 29.6.2015 s Černickým Ondřejem, Brandýsek, na zhotovení akce: Opravu chodníku v ulici třídy Rudé armády, cena 220 252,00 Kč, schváleno zastupitelstvem obce dne 17.6.2015.

- Smlouva o dílo č.7/2015 ze dne 26.10.2015 s Černickým Ondřejem, Brandýsek, na zhotovení akce: rekonstrukce chodníku v ulici třída: Rudé armády - od budovy Obecního úřadu Cvrčovice až k odbočce do ulice Nádražní, cena 423 311,00 Kč (512 206,31 včetně DPH), schváleno zastupitelstvem obce dne 7.10.2015.
- Dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo č. 6/2015 ze dne 10.12.2015, schválen zastupitelstvem obce dne 11.11.2015.

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

- Smlouva o koupi nemovitosti se společností IMBCZ, s.r.o., Kladno, Dubí ze dne 15.7.2015, kdy obec prodala část pozemku p.č. 547, pozemek 547/2 (125m2) v k. ú. Cvrčovice, kupní cena 125 000,00 Kč (ve dvou splátkách: po podpisu 62 500,00 Kč a 62 500,00 Kč do deseti dnů po provedení zápisu v katastru nemovitostí), zastupitelstvo obce schválilo dne 19.11.2014.
- Smlouva o koupi nemovitosti ze dne 22.7.2015, kdy obec koupila pozemek p.č.st. 608 (70m2), společnost Cvrčovická pekárna, s.r.o., Cvrčovice (prodávající) v k. ú. Cvrčovice, cena 35 000,00 Kč, zastupitelstvo obce schválilo dne 13.5.2015.
- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovitým věcem č. UZSVM/5614/2015-SKLM ze dne 19.10.2015, kdy ČR ÚZSVM bezúplatně převedl na obec podíl 3/10 p.č. st.62 (zastavěná plocha a nádvoří), 3/10 p.č. st.124 LV č. 51 k.ú. Cvrčovice, zastupitelstvo obce schválilo dne 9.9.2015, právní účinky ke dni 21.10.15.

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 10.4.2015 ve prospěch Military klub Brandýsek ve výši 5 000,00 Kč, zastupitelstvo obce schválilo dne 17.6.2015.

Smlouvy nájemní

- Pachtovní smlouva ze dne 24.6.2015, kdy PENTA spol. s.r.o., Dřetovice (pachtýř) od obce Cvrčovice propachtovala pozemky v celkové výměře 70609 m2, smlouva na dobu určitou do 30.9.2017, pachtovné činí 3 700,00 Kč hrazeno do 20.12.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- zveřejněn od 22.9. do 8.10.2014 - ke Smlouvě o koupi nemovitosti, ze dne 15.7.2015

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení služebnosti inženýrské sítě ze dne 26.5.2015 mezi J.M., J.M., K.S. a obcí Cvrčovice (oprávněná), umístění a provozování kanalizačního řádu, vstupu a vjezdu, pozemek p.č.145/4, jednorázová úhrada 10 000,00 Kč (M.: 3 333,00 Kč, M.: 3 333,00 Kč, S.: 3 333,00 Kč), zastupitelstvo obce schválilo dne 13.5.2015.
- Smlouva o zřízení věcného břemene č. IP-12-6007465/VB/001 Cvrčovice, p.č.39 - NN, pí. Millerová, (p.č. 530/3), uzavřená dne 4.11.2015 - povinná obec Cvrčovice, oprávněný ČEZ Distribuce, a.s., Děčín IV - Podmokly, zřízeno úplatně - 6 160,00 Kč, schváleno zastupitelstvem obce dne 11.11.2015.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Nepřezkoumáváno, použito podpůrně.

- Dohoda o vytvoření pracovních příležitostí v rámci veřejně prospěšných prací a poskytnutí příspěvku, spolufinancovaného ze státního rozpočtu a Evropského sociálního fondu ze dne 9.10.2015 - 2 pracovní místo - Uklízeči veřejných prostranství - nejméně 30 hodin týdně, max 264 000,00 Kč - použito podpůrně.
- Registrace ze dne 6.10.2015 na akci: Hřiště v klidové části obce Cvrčovice, kterou Ministerstvo pro místní rozvoj pod ident. č. EDS 117D815003587 poskytne ze státního rozpočtu 386 410,00 Kč, (vlastní zdroje obce 165 605,00 Kč), realizace akce 31.10.2015.

Dohody o provedení práce

- ze dne 6.11.2015 s p. J.K. - výřez křovin (do 300 hod.)

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- Platový výměr ze dne 29.10.2015, pí M.K., účetní.

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Spis veřejné zakázky malého rozsahu na akci "Splašková kanalizace Čabárna", nabídková cena vybraného zhotovitele (Petrem Koženým s.r.o., Brandýsek) je shodná s cenou v uzavřené smlouvě o dílo. (zápis z jednání hodnotící komise, záznam z otevírání obálek s nabídkami, posouzení a hodnocení nabídek doručených do veřejné zakázky malého rozsahu zadané v souladu §12 odst. 3 zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách ze dne 11.5.2015, krycí list nabídek od 3 firem, výzva k podání nabídek na zakázku zveřejněna na profilu zadavatele dne 24.4.2015).
- Spis veřejné zakázky malého rozsahu na akci "Oprava chodníku v ulici třída Rudé armády", veden v souladu se směrnicí č.1/2015 k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, osloveny 2 firmy, vybrána firma s nižší nabídkovou cenou, zastupitelstvo obce rozhodlo dne 17.6.2015.

Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- informace doručena přezkoumávajícímu orgánu dne 19.3.2015 pod DZ 045995/2015/KUSK

Záписы z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 10.12.2014 (schválený rozpočet), 21.1., 11.2., 11.3. (závěrečný účet a účetní závěrka obce za rok 2014), 8.4., 13.5., 17.6., 9.9., 7.10., 11.11., 9.12.2015. *Nepřezkoumáváno, použito podřídně.*

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o provedené kontrole v příspěvkové organizaci Mateřská škola ze dne 23.2.2015 (4.čtvrtletí za rok 2014), 8.9.2015 (I. pololetí 2015).
- Protokol o provedené kontrole v organizační složce - Místní knihovna ze dne 19.11.2015.

V kontrolovaném období obec Cvrčovice, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu směnnou, darovací, nájemní, smlouvu o výpůjčce, nehosподаřila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitélského závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je obec společníkem, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, nevydala komunální dluhopisy, nezřídila ani nezrušila příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložila ani nezrušila právnickou osobu, neuskutečnila majetkové vklady do právnických osob, 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 Cvrčovice:

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

- ČÚS 701 – 710 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)

ČÚS 701 bod 6.2. a 6.3., neboť:

Územní celek neúčtoval k okamžiku uskutečnění účetního případu, týká se Smlouvy o zřízení věcného břemene č. IP-12-6007465/VB/001 Cvrčovice, p.č. 39 - NN, pí Millerová, (p.č. 530/3), uzavřená dne 4.11.2015 s právními účinky ke dni 26.11.2015. o zmíněné smlouvě bylo účtováno až účetním dokladem č. 1601-000143 dne 15.1.2016.

- Vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků

§ 7 odst. 2, neboť:

Skutečný stav nebyl při dokladové inventuře ověřen podle inventarizačních evidencí. Inventurní soupisy účtů: 315, 192, 324, 331, 336, 337, 342 neobsahovaly podklad pro dokladovou inventuru.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

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

- ČÚS 701 – 710 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)

ČÚS 701 bod 4.2. písm. b), neboť:

Územní celek nevytvořil analytické účty na majetek zatížený věcným břemenem. Dne 4.11.2015 uzavřela obec Smlouvu o zřízení věcného břemene č. IP-12-6007465/VB/001 Cvrčovice, p.č. 39 - NN, pí Millerová, (p.č. 530/3) s ČEZ Distribuce, a.s., právní účinky smlouvy byly ke dni 26.11.2015, avšak obec do dnešního dne neúčtovala na příslušný analytický účet (0310540), stejně jako o ostatních věcných břemenech.

NENAPRAVENO

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

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

- Nařízení vlády č. 37/2003 Sb., o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev, ve znění pozdějších předpisů

§ 2 odst. 1, neboť:

Neuvolněné místostarostce obce, která současně vykonává funkci člena kulturní komise, byla chybně vyplacena odměna za měsíc prosinec 2014 ve výši 18 061,00 Kč, správně mělo být vyplaceno 18 511,00 Kč, rozdíl činí 450,00 Kč.

NAPRAVENO

Neuvolněné místostarostce obce byla doplacena částka ve výši 1 350,00 Kč v měsíci únoru 2015 - kontrola na výplatní pásky za měsíc únor 2015.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Cvrčovice za rok 2015 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c):

(§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

- Skutečný stav nebyl při dokladové inventuře ověřen podle inventarizačních evidencí. Inventurní soupisy účtů: 315, 192, 324, 331, 336, 337, 342 neobsahovaly podklad pro dokladovou inventuru.
- Územní celek neúčtoval k okamžiku uskutečnění účetního případu, týká se Smlouvy o zřízení věcného břemene č. IP-12-6007465/VB/001 Cvrčovice, p.č.39 - NN, pí. Millerová, (p.č. 530/3), uzavřená dne 4.11.2015 s právními účinky ke dni 26.11.2015 o zmíněné smlouvě bylo účtováno až účetním dokladem č. 1601-000143 dne 15.1.2016.

Byly zjištěny nedostatky spočívající v:

(§10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

C5) neodstranění nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání

- Tyto chyby a nedostatky jsou specifikovány v oddíle C) pod písm. a)

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:

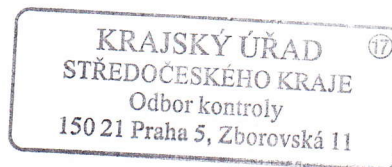
a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,01 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,87 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

Cvrčovice 29. 3. 2016



Podpisy kontrolorů:

Bc. Marcela Bažoutová, DiS.

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Irena Kovářiková

.....
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. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání

- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor 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 přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se na zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Cvrčovice o počtu 10 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Stanislav Plecítý, starosta obce.

Stanislav Plecítý
starosta obce Cvrčovice

.....
dne 29. 3. 2016

OBEC CVRČOVICE
273 41 BRANDÝSEK

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 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.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí správního deliktu podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše Kč 50.000,-.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Marcela Bažoutová, DiS.
2	1 x	Obec Cvrčovice	Stanislav Plecítý

Upozornění:

- **Směrnice** - Upozorňujeme na neaktuálnost vnitřních předpisů obce týkajících se zejména vedení účetnictví z hlediska věcného i legislativního - nutno uvést do souladu s používanými účetními metodami a postupy, aby bylo možno vždy považovat vedení účetnictví obce za úplné, správné a průkazné.
- **Evidence smluv** - Upozorňujeme na nutnost vedení řádné a úplné evidence uzavřených smluv tak, aby obec měla aktuální přehled zejména o pohledávkách a závazcích z nich vyplývajících, a to i ze smluvních vztahů z let minulých.