

**Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření  
obce VELKÉ PŘÍLEPY  
IČ 00241806  
za rok 2018**

Přezkoumání hospodaření obce Velké Přílepy za rok 2018 bylo zahájeno dne 31.07.2018 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zasláného přezkoumávajícím orgánem.

**Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 10.10.2018 - 11.10.2018**

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).

**Dílčí přezkoumání proběhlo v sídle obce:**

**Velké Přílepy**  
Pražská 162  
252 64 Velké Přílepy

**Dílčí přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

████████████████████████████████████████  
████████████████████████████████████████  
████████████████████████████████████████████████████████████████████████████████

**Obec zastupovaly:**

**Věra Čermáková** - starostka  
████████████████████████████████████████ - hlavní účetní  
████████████████████████████████████████ - matrikářka  
████████████████████████████████████████ - mzdová účetní

**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 právníckými 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 právníckých osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

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.

## **A. Přezkoumané písemnosti**

### **Střednědobý výhled rozpočtu**

- sestaven na roky 2018 - 2021, zveřejněn dne 21.3.2018

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněn ve dnech 3.12.2017 - 3.1.2018

### **Schválený rozpočet**

- schválen zastupitelstvem obce dne 19.12.2017 jako schodkový, schodek kryt přebytkem hospodaření obce z minulých let, závazné ukazatele rozpočtu v odvětvovém členění rozpočtové skladby, zveřejněn dne 29.12.2012

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

- pro Mateřskou školu Jablíčko Velké Přílepy a pro Základní školu Velké Přílepy oznámeny dopisy dne 8.1.2018

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 - schváleno zastupitelstvem obce dne 16.1.2018, zveřejněno dne 19.1.2018
- č. 2 - schváleno zastupitelstvem obce dne 5.4.2018, zveřejněno dne 12.4.2018
- č. 3 - schváleno zastupitelstvem obce dne 28.5.2018, zveřejněno dne 30.5.2018
- č. 4 - schváleno starostkou obce dne 26.6.2018, zveřejněno dne 16.7.2018
- č. 5 - schváleno zastupitelstvem obce dne 12.9.2018, zveřejněno dne 24.9.2018
- č. 6 - schváleno starostkou obce dne 24.9.2018, zveřejněno dne 8.10.2018

### **Závěrečný účet**

- schválen zastupitelstvem obce dne 28.5.2018, s vyjádřením "bez výhrad", společně se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce, zveřejněn dne 4.6.2018, návrh zveřejněn ve dnech 21.3.2018 - 28.5.2018

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

- sestaven k 28.2., 31.3., 30.4., 31.5., 30.6., 31.8., 30.9.2018 ze dne 8.10.2018

### **Výkaz zisku a ztráty**

- sestaven k 31.3., 30.6.2018 ze dne 18.7.2018

### **Rozvaha**

- sestavena k 31.3., 30.6.2018 ze dne 18.7.2018

### **Příloha rozvahy**

- sestavena k 31.3., 30.6.2018 ze dne 18.7.2018

### **Účtový rozvrh**

- předložen platný pro rok 2018

### **Hlavní kniha**

- předložena k 31.8.2018

### **Účetní deník**

- předložen k 31.8.2018

### **Kniha došlých faktur**

- k 19.10.2018 do fa č. 18-001-00636

### **Kniha odeslaných faktur**

- k 1.10.2018 do fa č. 18-002-00170

### **Faktura**

- dle knihy došlých faktur - č. 18-001-00360 ze dne 11.6.2018 - č. 18-001-00400 ze dne 29.6.2018
- dle knihy vydaných faktur - č. 18-002-00001 ze dne 3.1.2018 - č. 18-002-00012 ze dne 30.1.2018

### **Bankovní výpis**

- k základnímu běžnému účtu č. 101542896/0300 vedenému u ČSOB - č. 2018/42 ze dne 1.3.2018 - č. 2018/49 ze dne 12.3.2018, č. 2018/106 ze dne 1.6.2018 - č. 2018/126 ze dne 30.6.2018
- k běžnému účtu č. 2597998/6000 vedenému u PPF banky a.s. - č. 094 ze dne 13.6.2018 - č. 108 ze dne 16.7.2018
- k běžnému účtu č. 188414861/0300 vedenému u ČSOB a.s. - č. 2018/9 za období od 1.3.2018 do 8.3.2018 - č. 2018/12 za období od 24.3.2018 do 31.3.2018, č. 2018/25 za období od 1.6.2018 do 6.6.2018 - č. 2018/29 za období od 28.6.2018 do 30.6.2018
- k běžnému účtu č. 94 - 25111111/0710 vedenému u ČNB - č. 6 ze dne 12.3.2018 - č. 7 ze dne 29.3.2018, č. 12 ze dne 7.6.2018 - č. 16 ze dne 29.6.2018

### **Účetní doklad**

- k základnímu běžnému účtu č. 101542896/0300 vedenému u ČSOB - č. 18-801-00295 - č. 18-801-00367, č. 18-801-00727 - č. 18-801-00854
- k běžnému účtu č. 2597998/6000 vedenému u PPF banky a.s. - č. 18-804-00618 - č. 18-804-00720
- k běžnému účtu č. 188414861/0300 vedenému u ČSOB a.s. - č. 18-803-00016 - č. 18-803-00019, č. 18-803-00042 - č. 18-803-00049
- k běžnému účtu č. 94 - 2511111/0710 vedenému u ČNB - č. 18-805-00006 - č. 18-805-00007, č. 18-805-00012 - č. 18-805-00017

### **Pokladní kniha (deník)**

- pokladna - hlavní: skonto pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání v 7.55 hod činí Kč 24 845,00 a je shodné s vykázaným zůstatkem v pokladní knize
- pokladna - matrice: skonto pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání v 7.50 hod. činí Kč 11 438,00 a je shodné s vykázaným zůstatkem v pokladní knize

### **Pokladní doklad**

- k pokladně za měsíc březen a červen 2018
- pokladna - hlavní: č. 18-701-00898 ze dne 1.3.2018 - č. 18-701-00969 ze dne 15.3.2018, č. 18-701-01235 ze dne 1.6.2018 - č. 18-701-01337 ze dne 29.6.2018
- pokladna - matrice: č. 18-702-00100 ze dne 1.3.2018 - č. 18-702-00139 ze dne 22.3.2018, č. 18-702-00266 ze dne 1.6.2018 - č. 18-702-00306 ze dne 20.6.2018

### **Odměňování členů zastupitelstva**

- výplatnice uvolněné starostky, obou neuvolněných místostarostů a ostatních neuvolněných členů zastupitelstva za měsíce leden - červen 2018

### **Účetnictví ostatní**

- Protokoly o schválení účetních závěrek obce i příspěvkových organizací za rok 2017 ze dne 28.5.2018.

### **Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací**

- k 30.6., 30.9. 2018

### **Rozvaha zřízených příspěvkových organizací**

- k 30.6., 30.9. 2018

### **Smlouvy o dílo**

- Smlouva o dílo ze dne 12.7.2018. Obec Velké Přílepy jako objednatel, AŽD Praha, s.r.o. jako zhotovitel. Předmětem smlouvy je "Rekonstrukce ulice Spojovací - 2. etapa". Výzva zadána prostřednictvím pověřené firmy Accon managers and partners, s.r.o, s termínem podání nabídek do 6.6.2018. Osloveni 4 uchazeči, doručeny 2 nabídky. Předložen Protokol o otevírání obálek s nabídkami, ze dne 20.6.2018 a Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek z téhož dne. Komise doporučila vybrat firmu AŽD Praha, s.r.o, s nabídkovou cenou Kč 579.008,54 bez DPH. Doporučení komise schváleno zastupitelstvem obce dne 25.6.2018. Smlouva o dílo podepsána dne 12.7.2018, s cenou díla shodnou s nabídkovou cenou. Smlouva o dílo zveřejněna na Profilu zadavatele dne 13.7.2018.

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

- Směnná smlouva ze dne 22.6.2018. Obec Velké Přílepy směňuje s fyzickými osobami pozemek p.č. 182/304 o výměře 15 m<sup>2</sup> v k.ú. Kamýk u Velkých Přílep, za pozemek p.č. 36/22 o výměře 21 m<sup>2</sup>. Uzavřeno bez finančního vyrovnání. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 28.5.2018.

### **Darovací smlouvy**

- Darovací smlouva ze dne 18.6.2018. Obec Velké Přílepy dostává od OC Přílepy, s.r.o. finanční částku ve výši Kč 1,620.000,00. Určeno na úhradu nákladů spojených s údržbou, opravami, rozvojem nebo posílením vodovodní nebo kanalizační infrastruktury v obci Velké Přílepy. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 28.5.2018.

### **Smlouvy nájemní**

- Nájemní smlouva ze dne 18.7.2018. Obec Velké Přílepy pronajímá fyzické osobě obchod o výměře 17,09 m<sup>2</sup>, v budově č.p. 130, na pozemku p.č. 16 v k.ú. Kamýk u Velkých Přílep. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 12.7.2018. Pronajato na dobu neurčitou.

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

- k Nájemní smlouvě ze dne 18.7.2018 - zveřejněn ve dnech 5.6.2018 - 29.6.2018
- ke Směnné smlouvě ze dne 22.6.2018 - zveřejněn ve dnech 16.4.2018 - 2.5.2018

### **Smlouvy o věcných břemenech**

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti ze dne 26.9.2018. Obec Velké Přílepy jako strana povinná, ČEZ Distribuce, a.s. jako strana oprávněná. Předmětem smlouvy je pozemek p.č. 35/1, p.č. 35/2 a p.č. 35/3 v k.ú. Kamýk u Velkých Přílep. Uzavřeno za jednorázovou úplatu Kč 50.000,00. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 12.9.2018.

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

- Smlouva o poskytnutí finančních prostředků z rozpočtu Státního fondu dopravní infrastruktury, ze dne 10.8.2018. Obci Velké Přílepy je poskytnuta finanční částka ve výši Kč 505.000,00. Určeno na rekonstrukci ulice Spojovací - 2. etapa.

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

- Smlouva o poskytnutí grantu ze dne 14.9.2018. Obec Velké Přílepy poskytuje fyzické osobě finanční částku ve výši Kč 5.000,00. Uzavřeno v souladu s občanským zákoníkem a na základě "Grantového programu" schváleného zastupitelstvem obce pro rok 2018.

### **Dohody o pracovní činnosti**

- ze dne 11.9.2018 s p. F.Š. na technický dozor investora na stavbě "Polyfunkční dům se školním klubem a školní kuchyní"

### **Dohody o provedení práce**

- ze dne 2.5.2018 s p. Š.P. na přípravu a archivaci účetních dokladů a dotací
- ze dne 9.7.2018 s p. J.J. na úklid obce a údržbu zeleně

### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- Smlouva o dílo ze dne 12.7.2018. Obec Velké Přílepy jako objednatel, AŽD Praha, s.r.o. jako zhotovitel. Předmětem smlouvy je Rekonstrukce ulice Spojovací - 2. etapa". Cena díla činí Kč 579.008,54 bez DPH a je shodná s nabídkovou cenou ve výběrovém řízení. Uzavření Smlouvy o dílo schváleno zastupitelstvem obce dne 25.6.2018. Smlouva zveřejněna na Profilu zadavatele dne 13.7.2018.

### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Směrnice o zadávání zakázek malého rozsahu, schválena zastupitelstvem obce dne 28.5.2018.

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

- ze dne 19.12.2017 (rozpočet), ze dne 16.1.2018, ze dne 27.2.2018, ze dne 8.3.2018, ze dne 5.4.2018, ze dne 28.5.2018 (závěrečný účet), ze dne 25.6.2018, ze dne 12.7.2018, ze dne 12.9.2018 - nepřežkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Velké Přílepy, dle prohlášení starostky obce, neuzavřela smlouvu kupní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu, nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, nehospodařila 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 převzetí dluhu, o převzetí ručitelského 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 peněžní fond, 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.

## **B. Výsledek dílčího přezkoumání obce**

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Velké Přílepy:

**Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

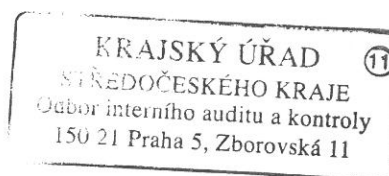
## **C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných**

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky:

**Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

b) při předchozím dílčím přezkoumání


Předchozí dílčí přezkoumání nebylo vykonáno.




Dne 11.10.2018

Podpisy kontrolorů:





  
.....

  
.....

  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Velké Přílepy o počtu 8 stran byla seznámena a jeho stejnopis číslo 2 obdržela pí Věra Čermáková.

  
.....  
Věra Čermáková  
starostka obce




Dne: 11.10.2018

**Poučení:**

Územní celek je ve smyslu § 13 odst. 1 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v tomto zápisu, a to bezodkladně poté, co byl s nimi seznámen a podat o tom informaci, včetně informace o jejich splnění, přezkoumávajícímu orgánu při konečném přezkoumání.

**Rozdělovník:**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	
2	1 x	Obec Velké Přílepy	