Krajský úřad Středočeského kraje
ODBOR FINANČNÍ KONTROLY
Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_036292/2012/KUSK
Čj.: 000247/2013/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městyse

ŠKVOREC

IČ:

za rok 2012

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:
- 22.11.2012
- 25.2.2013

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

Přezkoumání proběhlo v sídle městyse: Masarykovo nám. 122
250 83 Škvorec

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Jaroslav Petrák**
- kontroloři: **Bc. Dana Matějková**

Zástupci městyse: **PhDr. Trojan Vladimír** - starosta
Jaroslava Šedivá - 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.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- na roky 2012 - 2014 schválen zastupitelstvem městyse dne 9.3.2011

Pravidla rozpočtového provizoria

- stanoveny zastupitelstvem městyse dne 7.12.2011 ve výši 1/12 rozpočtu roku 2011

Návrh rozpočtu

- zveřejněn ve dnech 6.3.2012 - 21.3.2012

Schválený rozpočet

- roku 2012 schválen zastupitelstvem městyse dne 21.3.2012 v paragrafovém znění jako přebytkový, včetně příjmů a výdajů uskutečněných v době rozpočtového provizoria

Rozpočtová opatření

- č. 1 schváleno zastupitelstvem městyse dne 13.6.2012
- č. 2 schváleno zastupitelstvem městyse dne 5.9.2012
- č. 3 schváleno zastupitelstvem městyse dne 28.11.2012
- č. 4 schváleno zastupitelstvem městyse dne 27.12.2012

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- pro Mateřskou školu Škvorec dopisem ze dne 23.3.2012
- pro Základní školu Škvorec dopisem ze dne 23.3.2012

Závěrečný účet

- roku 2011 schválen zastupitelstvem městyse dne 1.6.2012 s vyjádřením "bez výhrad". Návrh závěrečného účtu zveřejněn ve dnech 22.5.2012 - 7.6.2012.

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur
- Příkaz starosty č. 1/2012 k provedení inventarizace
- záznam o proškolení inventarizační komise ze dne 14.12.2012
- Inventarizační zpráva ze dne 30.1.2013
- Zápis z jednání likvidační komise ze dne 18.1.2013
- Inventurní soupisy vedeny v programu Triada k 31.12.2012
- Výpisy z katastru nemovitostí k 15.1.2013 (kat. území č. 762733 LV 10001) a k 8.1.2013 (kat. území č. 762741 LV 10001)

Bankovní výpis

- k účtu č. 27-4738271577/0100 (úvěr) vedenému u Komerční banky, a.s., od výpisu č. 1 ze dne 1.1.2012 do výpisu č. 17 ze dne 1.9.2012 (splaceno)
- k účtu č. 35-157241507/0100 (úvěr) vedenému u Komerční banky, a.s., od výpisu č. 1 ze dne 1.1.2012 do výpisu č. 1 ze dne 1.1.2013
- k účtu č. 51-932350297/0100 (rezerva) vedenému u Komerční banky, a.s., od výpisu č. 2 za období 6.1. - 3.2.2012 do výpisu č. 1 za období 6.12.2012 - 4.1.2013
- k účtu č. 3829201/0100(běžný účet) vedenému u Komerční banky, a.s., od výpisu č. 158 ze dne 1.9.2012 do výpisu č. 226 ze dne 31.12.2012
- k účtu č. 107-616860287/0100 (cizí prostředky) vedenému u Komerční banky, a.s., od výpisu č. 8 ze dne 6.8.2012 do výpisu č. 1 ze dne 1.1.2013

Účetní doklad

- k účtu č. 27-4738271577/0100 (úvěr) vedenému u Komerční banky, a.s., od výpisu č. 1 ze dne 1.1.2012 do výpisu č. 17 ze dne 1.9.2012
- k účtu č. 35-157241507/0100 (úvěr) vedenému u Komerční banky, a.s., od výpisu č. 1 ze dne 1.1.2012 do výpisu č. 11 ze dne 1.11.2012
- k účtu č. 51-932350297/0100 (rezerva) - účetní doklady od č. 130001 ze dne 31.1.2012 do č. 130012 ze dne 31.12.2012

- k účtu č. 3829201/0100 (běžný účet) - účetní doklady od č. 120158 ze dne 1.9.2012 do č. 120226 ze dne 31.12.2012
- k účtu č. 107-616860287/0100 - účetní doklady od č. 190019 ze dne 10.7.2012 do č. 190036 ze dne 31.12.2012

Pokladní kniha (deník)
- za měsíce září - prosinec 2012
- stop stav pokladní hotovosti provedený ke dni dílčího přezkoumání v 10 hodin 20 minut se zůstatkem ve výši Kč 20.338,- souhlasí na zůstatek uvedený v pokladní knize (poslední doklad č. V12000376 ze dne 21.11.2012)

Pokladní doklad
- příjmové pokladní doklady od č. P12001389 ze dne 3.9.2012 do č. P12001758 ze dne 20.12.2012
- výdajové pokladní doklady od č. V12000291 ze dne 3.9.2012 do č. V12000429 ze dne 20.12.2012

Účtový rozvrh
- roku 2012

Výkaz zisku a ztráty
- za období 9/2012 a 12/2012

Hlavní kniha
- ze dne 9.11.2012 a za období 12/2012

Příloha rozvahy
- za období 10/2012 a 12/2012

Rozvaha
- za období 9/2012 a 12/2012

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu
- za období 10/2012 a 12/2012

Kniha odeslaných faktur
- vedena elektronicky, evidence a úhrady roku 2012, poř. č. 3201200001 - 3201200069

Kniha došlých faktur
- vedena elektronicky, evidence a úhrady roku 2012, poř. č. 3201200001 - 320200418

Odměňování členů zastupitelstva
- výše stanovených měsíčních odměn neuvolněných členů zastupitelstva městyse jsou vyměřeny v souladu s platným Nařízením vlády č. 37/2003 Sb.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím
- Rozhodnutí č. 11102663 - SFŽP ze dne 2.7.2012 pod č.j. SFZP 179106/2011 o poskytnutí podpory na spolufinancování projektu v rámci Operačního programu Životní prostředí z prostředků Státního fondu životního prostředí ČR v celkové výši Kč 73.116,- na akci "Snížení energetické náročnosti objektu úřadu Městyse Škvorec" ident. č. EDS/SMVS, MSC2007 č. 115D222001945, CZ.1.02/3.1.00/11.12635
- Rozhodnutí č. 11102643 - SFŽP ze dne 27.2012 pod č.j. SFZP 179116/2011 o poskytnutí podpory na spolufinancování projektu v rámci Operačního programu Životní prostředí z prostředků Státního fondu životního prostředí ČR v celkové výši Kč 52.198,- na akci "Snížení energetické náročnosti objektu školní jídelny a požární zbrojnice Městyse Škvorec" ident. č. 115D222001943, CZ.1.02/3.1.00/11.12634

Dohody o provedení práce
- ze dne 29.9.2012 v rozsahu 10 hodin (úklid v budově úřadu po ukončení voleb)
- ze dne 8.10.2012 v rozsahu 20 hodin (příprava volební místnosti)
- ze dne 10.7.2012 v rozsahu 25 hodin (opravy laviček na veřejném prostranství a provedení nátěru laviček a stolů)
- ze dne 1.7.2012 v rozsahu 82 hodin (kronikářské práce pro městys Škvorec)

- ze dne 2.1.2012 v rozsahu 150 hodin (zimní údržba obecních komunikací - odklízení sněhu traktorem)
- ze dne 21.12.2012 v rozsahu 25 hodin (obálkování volebních lístků a příprava dle seznamu ulic k distribuci)

Darovací smlouvy

- Smlouva o poskytnutí peněžního daru ve výši Kč 15.000,- (městys obdarovaný) ze dne 24.9.2012 za účelem konání 3. Škvoreckého jarmarku.
- Smlouva o poskytnutí peněžního daru ve výši Kč 5.000,- (městys obdarovaný) ze dne 29.8.2012 za účelem konání 3. Škvoreckého jarmarku.
- Smlouva o poskytnutí peněžního daru ve výši Kč 2.000,- (městys obdarovaný) ze dne 17.9.2012 za účelem konání 3. Škvoreckého jarmarku.

Smlouvy nájemní

- na pronájem pozemkové parcely č 1301 výměře 112 m^2 na dobu určitou do 31.12.2013. Uzavření smlouvy o pronájmu odsouhlaseno zastupitelstvem městyse dne 28.11.2012.

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

- Kupní smlouva ze dne 19.7.2012 (městys prodávající) na prodej pozemků parc. č. 9/7 o výměře 25 m^2, č. 920/12 o výměře 23 m^2 a č. 920/13 o výměře 41 m^2. Uzavření kupní smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 7.12.2011.
- Kupní smlouva ze dne 23.7.2012 (městys prodávající) na prodej pozemků parc. č. 9/1 výměře 120 m^2, č. 920/11 o výměře 23 m^2. Uzavření kupní smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 7.12.2011.
- Kupní smlouva ze dne 18.5.2012 (městys prodávající) na prodej pozemků 1/2 parc. č. 1332/3 o výměře 38 m^2. Uzavření kupní smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 7.12.2011.
- Kupní smlouva, zástavní smlouva a smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 12.12.2012 na prodej pozemkové parcely č. 196/2 o výměře 28 m^2 a pozemku parc. č. 196/1 o výměře 702 m^2. Zřízení věcného břemene na pozemku parc. č. 196/2 a 193/3 - Městys Škvorec (povinný), za účelem věcného břemene chůze a jízdy, přístupu a příjezdu po pozemku 207/10 za úplatu ve výši Kč 10.000,-. Za účelem doplatku kupní ceny ve výši Kč 87.800,- bylo zřízeno zástavní právo (ve prospěch městyse) na pozemky parc. č. 196/2 o výměře 28 m^2 a parc. č. 196/3 o výměře 702 m^2. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 5.9.2012.
- Kupní smlouva a zástavní smlouva ze dne 12.12.2012 na prodej pozemkové parcely č. 207/33 o výměře 639 m^2 (oddělen z pozemku 207/11) a parc. č. 207/16 o výměře 35 m^2. Za účelem doplatku kupní ceny ve výši Kč 90.000,- zřízeno zástavní právo (ve prospěch městyse) na pozemky parc. č. 207/33 a 207/16. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 7.12.2011.
- Kupní smlouva a smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 12.12.2012 na prodej pozemkové parcely č. 207/23 o výměře 24 m^2 a pozemku parc. č. 207/41 o výměře 205 m^2. Zřízení věcného břemene na pozemku parc. č. 207/23 a 207/41 - Městys Škvorec (povinný), za účelem věcného břemene chůze a jízdy, přístupu a příjezdu po pozemku 207/10 za úplatu ve výši Kč 10.000,-. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 5.9.2012.
- Kupní smlouva a zástavní smlouva ze dne 12.12.2012 na prodej pozemkové parcely č. 207/17 o výměře 67 m^2 a parc. č. 207/35 o výměře 762 m^2. Za účelem doplatku kupní ceny ve výši Kč 80.000,- zřízeno zástavní právo (ve prospěch městyse) na pozemky parc. č. 207/17 a 207/34. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 7.12.2011.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- na prodej části pozemku parc. č. 920/1 (odděleny pozemky 920/11, 920/12, 920/13 zveřejněn ve dnech 13.10.2011 - 28.10.2011
- na prodej pozemku parc. č. 1332/3 zveřejněn ve dnech 13.10.2011 - 28.10.2011
- na prodej pozemku parc. č. 9/1 (rozdělen na 2 části) zveřejněn ve dnech 22.12.2010 - 6.1.2011
- na pronájem pozemku parc. č. 1301 zveřejněn ve dnech 1.12.2012 - 31.12.2012
- na prodej lesních pozemků parc. č. 196/2, 196/1, 207/19, 207/23 a 207/28 zveřejněn ve dnech 25.6.2012 - 11.7.2012
- záměr na prodeje lesních pozemků parc. č. 207/29, 207/11, 207/16, 207/14, 207/17, 207/18, 207/20, 207/10, 207/11, 207/22, 207/24, 207/30 a 207/8 zveřejněn ve dnech 16.6.2011 - 1.7.2011

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol č. 1/2012 o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě provedené v Mateřské škole Škvorec dne 15.5.2012
- Protokol č. 1/2012 o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě provedené v Základní škole Škvorec dne 20.4.2012
- Protokol č. 2/2012 o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě provedené v Mateřské škole Škvorec dne 16.5.2012
- Protokol č. 2/2012 o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě provedené v Základní škole Škvorec dne 25.4.2012
- Protokol č. 3/2012 o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě provedené v Mateřské škole Škvorec dne 3.10.2012
- Protokol č. 3/2012 o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě provedené v Základní škole Škvorec dne 21.9.2012
- Protokol č. 4/2012 o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě provedené v Základní škole Škvorec dne 16.11.2012
- Protokol č. 5/2012 o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě provedené v Základní škole Škvorec dne 7.12.2012

Vnitřní předpis a směrnice

- dodatek č. 2 k podpisovým vzorům pro oběh účetních dokladů ze dne 18.6.2012

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

- ze dne 7.12.2011 (stanoveny pravidla rozpočtového provizoria), 21.3.2012, 13.6.2012, 5.9.2012, 28.11.2012, 27.12.2012

V kontrolovaném období městys Škvorec, dle prohlášení starosty městyse, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý majetek, neuzavřela směnnou smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí úvěru, 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 městyse Škvorec:

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 městyse Škvorec 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	**2,58 %**
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	**23,72 %**
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	**3,05 %**

Komentář:
Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 3.503.568,93 Kč, tato částka byla použita pro výpočet podílu závazků na rozpočtu územního celku.

Škvorec 25.2.2013

Podpisy kontrolorů:

KRAJSKÝ ÚŘAD (23)
STŘEDOČESKÉHO KRAJE
Odbor finanční kontroly
150 21 Praha 5, Zborovská 11

Bc. Jaroslav Petrák ..... kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Dana Matějková ..... 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 městyse Škvorec o počtu 8 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. PhDr. Trojan Vladimír, starosta městyse.

MĚSTYS ŠKVOREC

PhDr. Trojan Vladimír
starosta městyse Škvorec ..... 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 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. Jaroslav Petrák
2	1 x	městys Škvorec	PhDr. Trojan Vladimír