

Obec Ctiměřice

IČO: 00509361

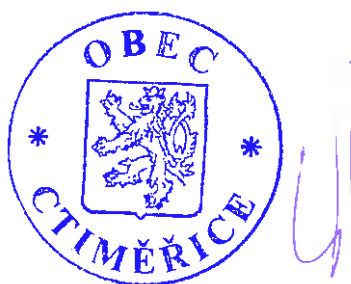
Návrh

závěrečného účtu a schválení účetní závěrky obce Ctiměřice za rok 2014

zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Ctiměřice za rok 2014

Vytvořeno v období 13/2014

Fenix 7.50.018, 2004 - 2015 Asseco Solutions, a.s.



1. Rozpočtové hospodaření dle tříd - PŘÍJMY 2014

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1-DAŇOVÉ PŘÍJMY	936 692,50	1 058 000,00	983 000,00	88,53	95,29
2-NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	41 897,64		44 000,00		95,22
3-KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY					
4-PŘIJATÉ TRANSFERY	55 415,00	49 100,00	80 100,00	112,86	69,18
CELKEM PŘÍJMY	1 034 005,14	1 107 100,00	1 107 100,00	93,40	93,40

1.1. Příjmy dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2014

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
1111 - Daň z příj.fyz.osob ze závis.č	179 192,33	180 000,00	179 200,00	99,55	100,00
1112 - Daň z příj.fyz.os.z sam.výd.č.	1 637,00	6 000,00	6 000,00	27,28	27,28
1113 - Daň z příj.fyz.os.z kapit.výn.	22 309,80	20 000,00	22 500,00	111,55	99,15
1121 - Daň z příjmů právnických osob	225 390,22	250 000,00	229 800,00	90,16	98,08
11 - Daně z příjmů,zisku a kap.výn.	428 529,35	456 000,00	437 500,00	93,98	97,95
1211 - Daň z přidané hodnoty	328 462,32	400 000,00	356 500,00	82,12	92,14
12 - Daně ze zboží a sl. v tuzemsku	328 462,32	400 000,00	356 500,00	82,12	92,14
1340 - Popl.za prov.sys.likv.kom.odp.	43 200,00	50 000,00	50 000,00	86,40	86,40
1341 - Poplatek ze psů	1 850,00	2 000,00	2 000,00	92,50	92,50
1351 - Odvod z loterií a her krom VHP	4 284,52		5 000,00		85,69
13 - Daně a poplat.z vybr.čin.,služ	49 334,52	52 000,00	57 000,00	94,87	86,55
1511 - Daň z nemovitých věcí	130 366,31	150 000,00	132 000,00	86,91	98,76
15 - Majetkové daně	130 366,31	150 000,00	132 000,00	86,91	98,76
1 - Daňové příjmy	936 692,50	1 058 000,00	983 000,00	88,53	95,29
2111 - Příj.z poskyt.služeb a výrobků	20 910,50		21 000,00		99,57
2131 - Příjmy z pronájmu pozemků	3 794,00		4 000,00		94,85
2141 - Příjmy z úroků (část)	1 188,67		2 000,00		59,43
21 - Příj.z vlast.čin.,odv.přeb.org	25 893,17		27 000,00		95,90
2321 - Přijaté neinvestiční dary	16 000,00		16 000,00		100,00
2324 - Příj.nekapit.příspěvky,náhrady	4,47		1 000,00		0,45
23 - Př.z prod.nekap.m.,os.nedaň.př	16 004,47		17 000,00		94,14
2 - Nedaňové příjmy	41 897,64		44 000,00		95,22
4111 - Neinv.přijaté transf.z VPS SR	11 915,00		36 600,00		32,55
4112 - Neinv.přij.tran.ze SR-s.d.vzt.	43 500,00	49 100,00	43 500,00	88,59	100,00
41 - Neinvestiční přijaté transfery	55 415,00	49 100,00	80 100,00	112,86	69,18
4 - Přijaté transfery	55 415,00	49 100,00	80 100,00	112,86	69,18
Příjmy celkem	1 034 005,14	1 107 100,00	1 107 100,00	93,40	93,40

2. Rozpočtové hospodaření dle tříd - VÝDAJE 2014

Třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5-BĚŽNÉ VÝDAJE	810 810,53	1 107 100,00	1 025 100,00	73,24	79,10
6-KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	81 330,00		82 000,00		99,18
CELKEM VÝDAJE	892 140,53	1 107 100,00	1 107 100,00	80,58	80,58

2.1. Výdaje dle druhového třídění rozpočtové skladby za rok 2014

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
5021 - Ostatní osobní výdaje	74 477,00	70 000,00	93 990,00	106,40	79,24
5023 - Odměny čl.zastup.obcí a krajů	105 363,00	110 000,00	110 000,00	95,78	95,78
5032 - Pov.pojistné na veř.zdrav.poj.	9 483,00	10 000,00	10 000,00	94,83	94,83
50 - Běžné výdaje	189 323,00	190 000,00	213 990,00	99,64	88,47
5136 - Knihy, učební pomůcky a tisk	1 380,00	1 000,00	2 000,00	138,00	69,00
5137 - DHDM	102 531,00	33 000,00	133 000,00	310,70	77,09
5139 - Nákup materiálu j.n.	74 701,00	150 000,00	89 000,00	49,80	83,93
5154 - Elektrická energie	95 505,00	160 000,00	144 000,00	59,69	66,32
5156 - Pohonné hmoty a maziva	370,00	5 000,00	6 000,00	7,40	6,17
5161 - Poštovní služby	135,00	1 000,00	1 000,00	13,50	13,50
5162 - Služby telekom. a radiokom.	17 039,11	30 000,00	27 000,00	56,80	63,11
5163 - Služby peněžních ústavů	15 086,40	20 000,00	20 000,00	75,43	75,43
5166 - Konzult.,porad.a práv.služby	4 573,00		5 000,00		91,46
5168 - Zprac.dat a sl.inf.kom.techn.	25 591,00	50 000,00	48 000,00	51,18	53,31
5169 - Nákup ostatních služeb	128 218,02	241 100,00	131 100,00	53,18	97,80
5171 - Opravy a udržování	129 786,00	213 000,00	157 370,00	60,93	82,47
5172 - Programové vybavení	10 067,00		24 100,00		41,77
5175 - Pohoštění	9 434,00	5 000,00	11 040,00	188,68	85,45
5182 - Poskytované zálohy vl.pokladně					
5194 - Věcné dary	3 002,00	8 000,00	8 000,00	37,53	37,53
51 - Neinvest.nákupy a souv.výdaje	617 418,53	917 100,00	806 610,00	67,32	76,54
5229 - Ost.neinv.tra.nezisk.a pod.org	2 434,00		2 500,00		97,36
52 - Nein.transf.soukromopráv.subj.	2 434,00		2 500,00		97,36
5363 - Úhrady sankcí jiným rozpočtům	1 635,00		2 000,00		81,75
53 - Neinv.transf.veřejnopráv.subj.	1 635,00		2 000,00		81,75
5 - Běžné výdaje	810 810,53	1 107 100,00	1 025 100,00	73,24	79,10
6121 - Budovy,haly,stavby	81 330,00		82 000,00		99,18
61 - Invest.nákupy a souvisej.výd.	81 330,00		82 000,00		99,18
6 - Kapitálové výdaje	81 330,00		82 000,00		99,18
Výdaje celkem	892 140,53	1 107 100,00	1 107 100,00	80,58	80,58

2.2. Výdaje dle odvětvového třídění rozpočtové skladby za rok 2014

Položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
3399 - Ost.zál.kult.,církv.,sděl.pros.	3 002,00	8 000,00	8 000,00	37,53	37,53
33 - Kultura, církve a sděl.prostř.	3 002,00	8 000,00	8 000,00	37,53	37,53
3631 - Veřejné osvětlení	180 380,00	150 000,00	185 860,00	120,25	97,05
36 - Bydlení,komun.služ.a úz.rozvoj	180 380,00	150 000,00	185 860,00	120,25	97,05
3722 - Sběr a svoz komunálních odpadů	70 569,00	120 000,00	72 000,00	58,81	98,01
3745 - Péče o vzhled obcí a veř.zeleň	94 992,50	100 000,00	98 000,00	94,99	96,93
37 - Ochrana životního prostředí	165 561,50	220 000,00	170 000,00	75,26	97,39
3 - Služby pro obyvatelstvo	348 943,50	378 000,00	363 860,00	92,31	95,90
6112 - Zastupitelstva obcí	114 846,00	120 000,00	120 000,00	95,71	95,71
6115 - Volby do zast.územ.samospr.cel	5 234,00		5 340,00		98,01
6117 - Volby do Evropského parlamentu	6 681,00		7 690,00		86,88
6171 - Činnost místní správy	401 349,63	589 100,00	590 210,00	68,13	68,00
61 - Stá.moc,st.spr.úz.sam.,pol.str	528 110,63	709 100,00	723 240,00	74,48	73,02
6310 - Obec.příj.a výd.z fin.operací	5 679,40	20 000,00	10 000,00	28,40	56,79
6320 - Pojištění funkčně nespecifik.	9 407,00		10 000,00		94,07
63 - Finanční operace	15 086,40	20 000,00	20 000,00	75,43	75,43
6 - Všeobecná veř.správa a služby	543 197,03	729 100,00	743 240,00	74,50	73,09
Výdaje celkem	892 140,53	1 107 100,00	1 107 100,00	80,58	80,58

3. Financování 2014

Název položky	Skutečnost	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	% SR	% UR
Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-141 864,61				
FINANCOVÁNÍ CELKEM	-141 864,61				

4. Majetek

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat
Dlouhodobý nehmotný majetek		
018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek		10 067,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný		
021 - Stavby	3 367 025,40	81 330,00
028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek	375 829,90	102 531,00
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný		
031 - Pozemky	749 714,10	140,76
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek		
041 - Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	107 272,00	
042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	482 778,00	
Dlouhodobý finanční majetek		
069 - Ostatní dlouhodobý finanční majetek	20 000,00	
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku		
078 - Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku		-10 067,00
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku		
081 - Oprávký ke stavbám	-1 932 642,00	-99 157,00
088 - Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-375 829,90	-102 531,00

Konečný stav

10 067,00

3 448 355,40

478 360,90

749 854,86

107 272,00

482 778,00

20 000,00

-10 067,00

-2 031 799,00

-478 360,90

5. Pohledávky

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
Krátkodobé pohledávky			
311 - Odběratelé	1 576,00	-1 576,00	
314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy	44 944,00	-10 674,00	34 270,00
315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti	200,00	6 950,00	7 150,00

6. Závazky

Účet - popis	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
321 - Dodavatelé	18 114,73	-13 842,85	4 271,88
331 - Zaměstnanci	6 651,00	9 904,00	16 555,00
337 - Zdravotní pojištění	1 135,00	1 334,00	2 469,00
342 - Jiné přímé daně	1 370,00	2 020,00	3 390,00

7. Stav úvěrů a půjček

Účet - název	Počáteční stav	Obrat	Konečný stav
--------------	----------------	-------	--------------

Obec neprovozovala žádnou hospodářskou činnost, netvořila v roce 2014 žádné účelové fondy, nezřídila žádnou příspěvkovou organizaci Obec snižuje svá vydání z důvodu výstavby vodovodu v obci. V současné době obec nemá žádnou půjčku ani úvěr a neručí žádným svým majetkem. Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů a dalších finančních operací v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na obecním úřadu výkaz FIN, výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků, regionálních rad a dobrovolných svazků. Součástí závěrečného účtu je zpráva o přezkoumání hospodaření obce za rok 2014, kterou provedli zaměstnanci Krajského úřadu střeďočeského kraje. Obec s tímto vyjádřením souhlasí.

Vyvěšeno: 29.5.2015

Sejmuto: 15.6.2015

Vyvěšeno na úřední desce elektronické i úřední desce pevné

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_031050/2014/KUSK
Čj.: 008393/2015/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

CTIMĚŘICE

IČ: 00509361
za rok 2014

Přezkoumání hospodaření obce Ctiměřice za rok 2014 bylo zahájeno dne 13. 8. 2014 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 5.3.2015
- 2.12.2014

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. 2014 - 31. 12. 2014.

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Ctiměřice
Ctiměřice 4
294 46 Semčice

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Ing. Angel Tonkov
Bc. Simona Marková (5.3.2015)
Bc. Marie Koudelná (2.12.2014)

Zástupci obce:

Bc. Marie Bičáková - starostka

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, vydal ředitel Krajského úřadu Středočeského kraje dne 11.8.2014.

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.

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:
5. 3. 2015.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- na roky 2014-2016 schválený zastupitelstvem obce dne 27.12.2013

Návrh rozpočtu

- zveřejněn ve dnech 12.12.2013 - 13.1.2014

Schválený rozpočet

- na rok 2014 schválený zastupitelstvem obce dne 27.12.2013 jako vyrovnaný, závazné ukazatele druhové třídění dle rozpočtové skladby (paragrafy)

Rozpočtová opatření

- č. 1 schválené zastupitelstvem obce dne 16.6.2014
- č. 2 schválené zastupitelstvem obce dne 29.9.2014
- č. 3 schválené zastupitelstvem obce dne 10.11.2014
- č. 4 schválené zastupitelstvem obce dne 22.12.2014

Závěrečný účet

- za rok 2013, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 16.6.2014 s vyjádřením "s výhradami", návrh závěrečného účtu zveřejněn od 30.5.2014 do 16.6.2014

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- za období 09/2014, k 31.12.2014 ze dne 24.2.2015

Výkaz zisku a ztráty

- za období 09/2014, k 31.12.2014 ze dne 24.2.2015

Rozvaha

- za období 09/2014, k 31.12.2014 ze dne 22.1.2015

Příloha rozvahy

- za období 09/2014, k 31.12.2014 ze dne 21.1.2015

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2014

Hlavní kniha

- za období 09/2014 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- vedená v programu Fenix, od č.1 po č. 68

Kniha odeslaných faktur

- vedená ručně, od č.1 po č.4

Bankovní výpis

- k účtu č. 30126181/0100 vedenému u Komerční banky, a.s., výpisy od č. 9 za září 2014 do č. 12 za prosinec 2014
- k účtu č. 94-12016181/0710 vedenému u České národní banky, výpisy od č. 18 ze dne 16.9.2014 do č. 22 ze dne 31.10.2014, od výpisu č.25 ze dne 18.12.2014 do výpisu č.26 ze dne 31.12.2014

Účetní doklad

- k účtu č. 30126181/0100 - účetní doklady od č. 10195 ze dne 1.9.2014 do č. 10325 ze dne 31.12.2014
- k účtu č. 94-12016181/0710 - účetní doklady od č. 20019 ze dne 16.9.2014 do č. 20023 ze dne 31.10.2014, od č.20026 ze dne 18.12.2014 do č.20027 ze dne 31.12.2014

Pokladní kniha (deník)

- za období září - prosinec 2014
- stop stav pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání ve výši Kč 2.806,- souhlasí na stav uvedený v pokladní knize (poslední doklad č. V41 ze dne 1.12.2014)

Pokladní doklad

- příjmové a výdajové pokladní doklady od č. 27 ze dne 16.9.2014 do č. 38 ze dne 21.10.2014, od č.39 ze dne 30.11.2014 do č.49 ze dne 30.12.2014

Inventurní soupis majetku a závazků

- spis inventarizace majetku a závazků obce k 31.12.2014 - Plán inventur ze dne 22.12.2014, prezenční listina z proškolení členů inventarizační komise ze dne 18.12.2014, Inventarizační zpráva ze dne 20.1.2015, výpisy z katastru nemovitostí LV č.10001 ze dne 31.12.2014 pro obec a k.ú.Ctiměřice, LV č.57,70 pro obec a k.ú.Ctiměřice

Odměňování členů zastupitelstva

- schváleno zastupitelstvem obce dne 10.11.2014 - odměny jsou vyměřeny v souladu s nařízením vlády

Smlouvy o dílo

- ze dne 22.7.2014 uzavřena s firmou Vendula Kyščiaková - Zámečnictví, IČ 73100862, na dodání a montáž 2 ks přístřeší pro odpadové nádoby 200x300 cm za celkovou částku 81.330,- Kč s DPH s termínem dodání září 2014. Protokol předání díla ze dne 19.9.2014

Darovací smlouvy

- projednána a schválena na zasedání zastupitelstva obce dne 1.9.2014. Dárce Škoda Auto a.s, daruje obdarovanému (obec Ctiměřice) peněžní dar ve výši Kč 16.000,- použitelný výhradně na ekologické účely v rámci společensko-ekologického projektu dárce "Za každé prodané auto v ČR jeden zasazený strom"

Dohody o provedení práce

- ze dne 1.9.2014, za období 1-30.9.2014, (J.R.) - zpracování účetnictví obce Ctiměřice
- ze dne 31.3.2014, za období 1.4. - 30.6.2014 (M.M.) - poradenská činnost - účetnictví

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení (nepřezkoumáváno použito podpůrně)

- 27.12.2013 (rozpočet), 21.1. 2014, 10.2.2014, 3.3.2014, 14.4.2014, 5.5.2014 (účetní závěrka), 16.6.2014 (závěrečný účet), 1.9.2014, 29.9.2014, 10.11.2014 (ustavující), 22.12.2014.

V kontrolovaném období obec Ctiměřice, dle prohlášení starostky obce, neuzavřela smlouvu kupní, směnnou, darovací, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku včetně smlouvy o nakládání s věcnými právy, nehospoďarila 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 přijetí dotace, 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 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 Ctiměřice:

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

- **Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů**

§ 30 odst. 1 a 4, neboť:

Skutečné stavy majetku a závazků územního celku nebyly zjištěny, neboť inventurní soupisu účtu 028 Drobný dlouhodobý majetek vykazuje rozdíl ve výši Kč 80,20 o proti předloženému výkazu Rozvaha ze dne 22.1.2015.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

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

- **Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů**

§ 17 odst. 6, neboť:

Územní samosprávný celek nezveřejnil způsobem umožňujícím dálkový přístup úplné znění návrhu závěrečného účtu včetně celé zprávy o výsledku přezkoumání. Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2012.

NAPRAVENO

Zastupitelstvo obce přijalo systémové nápravné opatření na jednání dne 27.12.2013. Při zveřejnění Závěrečného účtu roku 2013 byla na úřední desce zveřejněna spolu se Závěrečným účtem za rok 2013 Zpráva o přezkoumání hospodaření obce za rok 2013.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Ctiměřice za rok 2014 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.)

- Skutečné stavy majetku a závazků územního celku nebyly zjištěny.

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	0,69 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,34 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

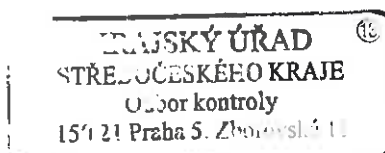
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

Ctiměřice 5. 3. 2015

Podpisy kontrolorů:

Ing. Angel Tonkov

Bc. Simona Marková



.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
Marková

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

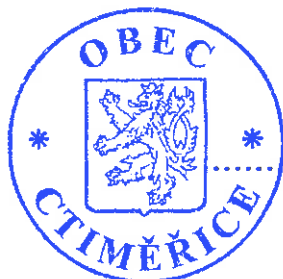
- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- 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 Ctiměřice o počtu 8 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, pí Bc. Marie Bičáková, starostka obce.

Bc. Marie Bičáková
starostka obce Ctiměřice



.....
dne 5. 3. 2015

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,-.