

# Průloha č. 3

Obec Hřebeč  
nám. Draha 75  
273 45

Č.j.: 445/2013

## Protokol

o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ve smyslu § 13 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o veřejné kontrole ve veřejné správě a o změně některých dalších zákonů (zákon o finanční kontrole) s odkazem na § 15 zákona č. 552/1991 Sb., o státní kontrole (dále jen „kontrola“) u:

**Základní škola, Hřebeč,**

**Kontrola byla vykonána dne 4. 12. 2013, v době od 16:30 do 18:30 hodin.**

Předmět kontroly: hospodaření s veřejnými prostředky ve smyslu § 11 odst. 4 písm.a) zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole v platném znění za období od 1.1.2013 do 31.11.2013.

Pověření ke kontrole ve smyslu § 13 odst. 1 zákona o finanční kontrole s odkazem na § 9 zákona č. 552/1991 Sb., o státní kontrole vydala starostka obce Petra Piskáčková pod č.j. 200/2012 dne 23.10.2013.

Přítomni: Jiří Karas (předseda finančního výboru) dále JK  
Kamila Zubková (předseda kontrolního výboru) dále KZ  
Dagmar Bulanová ředitelka základní školy  
Jana Frejová hospodárka základní školy

1. Byla provedena kontrola hospodaření Masarykovy jubilejní základní školy. Jejím zřizovatelem je obec Hřebeč.
2. Byl zkontrolován připravený finanční rozpočet na rok 2014.
3. Byla předložena hlavní účetní kniha za období 1.1.2013 až 4.12.2013. Náhodně vybrané doklady – faktury, bankovní výpisy, evidenční doklady atd. byly v pořádku a nebyly zde shledány žádné nedostatky :
  - Fa č. 495/2013, Středisko služeb školám, Plzeň, na částku 77.850,- Kč, uhrazena dne 26. 11. 2013, souhlasí dle výpisu z KB.
  - Fa 505/2013, ITS Praha, na částku 9.559,- Kč, uhrazena dne 2. 12. 2013, souhlasí dle výpisu z KB.
  - Fa 461/2013, Pavel Fürst, Buštěhrad, na částku 45.853,30,- Kč, uhrazena dne 7. 11. 2013, souhlasí dle výpisu z KB.
  - Fa 464/2013, M. Todorová, Braškov, na částku 4.655,- Kč, uhrazena dne 7. 11. 2013, souhlasí dle výpisu z KB.
  - Fa č. 484/2013, H + H, Kladno, na částku 5.952,- Kč, uhrazena dne 19. 11. 2013, souhlasí dle výpisu z KB.
4. Byla provedena kontrola pokladny ke dni 4.12. Dle pokladního deníku byla evidována částka 49.290,- Kč, která souhlasí s hotovostí. Bankovky a mince:
  - 2000 - 2x
  - 1000 - 4x
  - 500 - 9x
  - 200 - 30x
  - 100 - 47x
  - 50 - 4x

- 10 - 2x
  - 20 - 2x
  - 5 - 3x
  - 2 - 4x
  - 1 - 7x
- Celkem 23490,- Kč

Hotovost v pokladně ZŠ je	23.490,- Kč	souhlasí
Zálohy vyplacené proti podpisu	25.800,- Kč	souhlasí
Celkem hotovost uvedená v pokladním deníku	49.290,- Kč	souhlasí

5. Kontrola čerpání obecních prostředků dle rozpočtu na rok 2013
- pol. 5011 – vysvětlení navýšení – mzdové prostředky – další zaměstnanci – zpracovávání podkladů za ŠJ pro MŠ.
  - FV ukládá pí ředitelce upravit strukturu rozpočtu, opravit položky rozpočtu 2013 dle schválené výše rozpočtu.
  - pol. 5136 – vysvětlit vysoké čerpání oproti rozpočtu: vyčerpáno 226.000,- Kč, rozpočet byl 70.000,-Kč.
  - pol. 5137 - důvody navýšení v rozpočtu na 2014? Je nutno pořídit nový drobný hm. majetek - vybavení šaten a kanceláří, hrubý odhad.
  - pol. 5139 – důvody navýšení? Provoz kopírek – nutné opravy. FV navrhuje optimalizovat kompletní IT řešení na ZŠ Hřebeč a to zejména pořizovací náklady a náklady na údržbu.
  - FV ukládá pí ředitelce upravit rozpočet na energie pro rok 2014. Navýšení rozpočtu oproti loňskému roku se bude týkat pouze vody, rozpočet na plyn a el. energii snížit cca o 5 %. Dle avizovaného předpokladu od paní starostky.
  - pol. 5169 – položka navýšena z důvodu zpracovávání účetnictví pro vyšší počet zaměstnanců.
  - pol. 5171 – v podkladech dovysvětlit dle výše. Vysvětlit, odkud byly přesměrovány prostředky do této položky. Byla vyškrtána z rozpočtu. /Úpravy šk. zahrady a okolí školy/.
  - pol. 5172 – rozlišit hardware a software.
  - pol. 51806 – revize – vyřadit z rozpočtu – bude zajišťovat zřizovatel. Stejně tak, jako položky související s majetkem zřizovatele, /budova/.

FV ukládá paní ředitelce nastavit proces, kterým bude zřizovatel informován včas (nejpozději následující měsíc) o čerpání všech položek nad rámec schváleného rozpočtu.

Při kontrole bylo zjištěno ... bez výhrad

Počet stran protokolu: 2

Počet příloh: 0

Poučení: Proti protokolu může kontrolovaná osoba podat podle § 17 zákona č. 552/1991 Sb., o státní kontrole písemné a zdůvodněné námitky ve lhůtě 5 dnů od seznámení s tímto protokolem u kontrolního orgánu.

Ve Hřebeči, dne 4.12.2013

.....  
J. Karas

.....  
K. Zubková