

OBEC SENICE

Hlavní 25, 290 01 Poděbrady, tel.č.: 325652042, e-mail: obec@senice.cz, www.senice.cz

NÁVRH

Závěrečný účet Obce Senice za rok 2012

Rozpočet Obce Senice na rok 2012 byl schválen zastupitelstvem obce dne 28.12.2011 jako schodkový. Příjmy v celkové výši 2 268 900,00 Kč a výdaje ve výši 3 795 000,00 Kč. Rozdíl příjmů a výdajů ve výši 1 526 100,00 Kč bude vykryt z uspořené finanční prostředků z minulých let. Rozpočet skončil schodkem hospodaření ve výši 255 004,50 Kč. Během roku byl rozpočet upravován rozpočtovými opatřeními č. 1/2012 schváleným 8.5.2012, č. 2/2012 schváleným 28.11.2012, č. 3/2012 schváleným 27.2.2013 č. 4/2012 schváleným 27.2.2013. Rozpočtové změny byly schváleny finančním výborem a obecním zastupitelstvem a jsou zahrnuty v sestavách Fin 2-12 M o plnění příjmů a výdajů roku 2012. Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby jsou uvedeny ve Výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu územních a samosprávných celků, Fin 2-12M, který je součástí závěrečného účtu obce.

Příjmová část

Skutečné příjmy za rok 2012	2 267 789,11 Kč
z toho: daňové příjmy	1 941 974,11 Kč
nedaňové příjmy	199 714,00 Kč
kapitálové příjmy	0,00 Kč
přijaté dotace	126 101,00 Kč

Třída 1 – Daňové příjmy

V této části jsou zahrnuty daně, jejichž správcem je finanční úřad, výnosy ze všech sdílených daní náleží obci podle zákona 243/2000 Sb.

Daň z nemovitosti nepodléhá shora uvedenému zákonu a správce daně – FÚ, převádí obci 100% celkově vybrané částky.

Plnění daně z příjmu právnických osob za obce naplňuje obec sama. Obec je povinna každoročně podávat daňové přiznání. Toto zdanění není převáděno do státního rozpočtu, ale zůstává příjmem obce, dojde pouze k proučtování výdaje § 6399 položka 5362, příjmy na položce 1122.

Ostatní poplatky v této části rozpočtu jsou vybírány přímo na účet obce.

Třída 2 – Nedaňové příjmy

Obsahem nedaňových příjmů jsou příjmy z poskytovaných služeb rozděleny podle jednotlivých paragrafů a odvětví, příjmy z pronájmu pozemků, z pronájmu majetku, přijaté příspěvky a náhrady, ostatní nedaňové příjmy.

Třída 3 – Kapitálové příjmy

Kapitálové příjmy obec neměla

Třída 4 – Přijaté dotace

Přijaté dotace v roce 2012 z jednotlivých kapitol státního rozpočtu a státních fondů jsou uvedeny níže.

Přehled dotací

<u>Položka</u>	<u>Účel. znak</u>	<u>Text</u>	<u>Příjem</u>	<u>Čerpání</u>
4111	98008	Volby prezidentské	1 000,00 Kč	0,00 Kč
4111	98193	Volby krajské + senátní	9 001,00 Kč	9 001,00 Kč
4112		Dotace na správu	60 100,00 Kč	60 100,00 Kč
4116	13101	Dotace Úřadu práce – VPP	56 000,00 Kč	56 000,00 Kč

Dotace na prezidentské volby nebyla čerpána a byla vrácena 4.2.2013 na účet Krajského úřadu Středočeského kraje.

Výdajová část

Skutečné výdaje za rok 2012	2 522 793,61 Kč
z toho: běžné výdaje	2 147 124,61 Kč
kapitálové výdaje	375 669,00 Kč

Kapitálové výdaje tvořily:

Náklady na projednání dokumentace a zajištění územního rozhodnutí na akci „Kanalizace a ČOV Senice“	72 000,00 Kč
Náklady za žádost OPŽP včetně finanční analýzy na akci „Kanalizace a ČOV“	36 000,00 Kč
Náklady na zakoupení vanového kontejneru na trávu	49 800,00 Kč
Náklady na vybudování pergoly	158 549,00 Kč
Náklady na zhotovení pomníku parašutistům	57 492,00 Kč
Materiál na zhotovení informační tabule	1 828,00 Kč

Skupina 1 – Zemědělství a Lesní hospodářství nečerpáno

Skupina 2 – Průmyslová a ostatní odvětví

2212 oprava a údržba silnice do Vrbice
2221 provoz veřejné silniční dopravy – příspěvek na dopravní obslužnost
2310 žádost OPŽP včetně finanční analýzy na akci „Kanalizace a ČOV Senice“
2321 projednání dokumentace a zajištění územního rozhodnutí „Kanalizace a ČOV Senice“
2329 odvádění a čištění odpadních vod – rekonstrukce kanálů

Skupina 3 – Služby obyvatelstvu

3111 předškolní zařízení – příspěvek poskytnutý na provoz MŠ Úmyslovice
3113 základní školy – příspěvek na provoz ZŠ Poděbrady, MZŠ Dymokury, ZŠ Městec Králové, ZŠ Mladá Boleslav
3314 činnosti knihovnické – nákup nových knih, odměna knihovnice
3319 ostatní záležitosti kultury – odměna kronikářky, nákup potřeb k vedení kroniky

- 3326 pořízení, zachování a obnova hodnot národní historie – zhotovení nového pomníku
- 3341 rozhlas a televize – poplatek za využívání rádiových kmitočtů, oprava veř. rozhlasu
- 3399 ostatní záležitosti kultury – zajištění Vzpomínkové akce k 70. výročí působení paraskupiny SILVER A, jubilea trvale žijících občanů, finanční příspěvek při narození dítěte, kulturní akce pro důchodce
- 3412 sportovní zařízení v majetku obce – oprava a údržba herny
- 3419 ostatní tělovýchovná činnost – finanční příspěvek na provoz TJ REKREA
- 3631 veřejné osvětlení – oprava a údržba veřejného osvětlení, náklady na el. energii
- 3632 pohřebnictví – náklady na údržbu hřbitova
- 3639 komunální služby a územní rozvoj – náklady spojené s vybudováním pergoly a na zhotovení informační tabule
- 3721 sběr a svoz nebezpečných odpadů – svoz a likvidace nebezpečného odpadu
- 3722 sběr a svoz komunálních odpadů - náklady spojené se svozem a uložením odpadu
- 3725 využívání a zneškodňování komunálních odpadů – náklady na svoz plastů a skla
- 3745 péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň – náklady spojené s úklidem obce a údržbou veřejného prostranství, ochranné pomůcky, zakoupení kontejneru na trávu, oprava sekačky, výsev trávy, květinová výzdoba

Skupina 4 – Sociální věci

- 4319 finanční příspěvek na činnost Svazu tělesně postižených o.s. Poděbrady

Skupina 6 – Všeobecná veřejná správa

- 6112 zastupitelstvo obce – výdaje na odměny členů zastupitelstva
- 6115 volby do zastupitelstva územních samosprávných celků – výdaje spojené s krajskými volbami
- 6171 činnost místní správy – náklady na zabezpečení chodu úřadu, platy zaměstnanců, povinné pojistné na úrazové pojištění, ochranné pomůcky, odborná literatura, drobný hmotný majetek, nákup materiálu a kancelářských potřeb, náklady na vodu, plyn, el. energii, služby pošt, služby telekomunikací a radiokomunikací, služby peněžních ústavů, služby zpracování dat, programové vybavení, pojištění obecního majetku, cestovní náhrady, pohoštění při zasedáních zastupitelstva, opravy a údržba
- 6310 obecné příjmy a výdaje z finančních operací – bankovní poplatky
- 6402 finanční vypořádání minulých let mezi obcemi

Přehled vyplacených neinvestičních příspěvků

<u>par.</u>	<u>pol.</u>	<u>Částka</u>	<u>Účel dotace</u>
3111	5321	20 062,00 Kč	Částka byla převedena na základě předloženého vyúčtování nákladů na provoz MŠ Úmyslovice
3113	5321	67 120,00 Kč	Částka byla převedena na základě předloženého vyúčtování nákladů na provoz ZŠ Poděbrady
3113	5321	24 742,00 Kč	Částka byla převedena na základě předloženého vyúčtování nákladů na provoz MZŠ Dymokury
3113	5321	12 520,00 Kč	Částka byla převedena na základě předloženého vyúčtování nákladů na provoz ZŠ Městec Králové
3113	5321	5 935,00 Kč	Částka byla převedena na základě předloženého vyúčtování nákladů na provoz ZŠ Mladá Boleslav

3419	5222	21 500,00 Kč	Částka byla převedena na účet TJ REKREA Senice na činnost a na nákup sportovních potřeb
4319	5222	1 000,00 Kč	Částka byla převedena účet Svazu tělesně postižených o.s. Poděbrady na činnost organizace

Třída 8 – Financování

8115 změna stavu krátkodobých prostředků na bankovním účtu - rozpočet byl naplánovaný jako schodkový se schodkem 1 526 100,00 Kč. Ve skutečnosti skončil schodkem ve výši 255 004,50 Kč. Oproti plánu nebyla zakoupena nová autobusová čekárna, nebyly vyčerpány prostředky na akci "Kanalizace a ČOV" a nebyl uskutečněn nákup pozemků pro bytovou výstavbu. Financování bylo upravováno rozpočtovými opatřeními č. 1-4/2012.

Obec Senice nemá žádné dlouhodobé závazky ani pohledávky.

Zpráva o výsledku hospodaření obce za rok 2012

Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo ve dnech 8.11.2012 a 14.3.2013 a bylo provedeno pracovníky Krajského úřadu Středočeského kraje.

Závěr zprávy: Byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků pod písmenem c): (§10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)
Územní celek nevytvořil analytické účty, případně nezajistil jinými nástroji pro členění syntetických účtů majetek zatížený věcným břemenem.

Přílohy: Fin 2-12 M sestavená k 31.12.2012
Zpráva o výsledku hospodaření za rok 2012
Výkaz zisku a ztrát
Rozvaha (Bilance)
Finanční vypořádání poskytnutých a přijatých dotací

Vypracováno dne 30.4.2013

Vyvěšeno na úřední desce dne: 7.5.2013

Sejmuto z úřední desky dne:

Zveřejněno na elektronické desce dne: 7.5.2013

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

SENICE

IČ: 00876038

za rok 2012

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 8.11.2012
- 14.3.2013

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

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Hlavní 25
290 01 Poděbrady

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Jaroslav Petrák
Bc. Simona Marková
Bc. Dana Matějková
Bc. Marie Koudelná (dne 8.11.2012)

Zástupci obce:

Václav Novák - starosta
Věra Drozdová - 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 - 2013 schválen zastupitelstvem obce dne 28.12.2011
- na roky 2013 - 2014 schválen zastupitelstvem obce dne 19.12.2012

Návrh rozpočtu

- zveřejněn ve dnech 12.12.2011 - 28.12.2011

Schválený rozpočet

- roku 2012 schválen zastupitelstvem obce dne 28.12.2011 v paragrafovém členění jako schodkový, schodek rozpočtu krytý finančními prostředky z let minulých

Rozpočtová opatření

- č. 1/2012 schváleno zastupitelstvem obce dne 8.5.2012
- č. 2/2012 schváleno zastupitelstvem obce dne 28.11.2012
- č. 3/2012 a 4/2012 schválena zastupitelstvem obce dne 27.2.2013 (provedeno v sestavách FIN 2/12 M na základě delegované pravomoci zastupitelstvem obce dne 28.11.2012 na starostu obce)

Závěrečný účet

- roku 2011 schválen zastupitelstvem obce dne 27.6.2012 s vyjádřením "bez výhrad". Návrh závěrečného účtu zveřejněn ve dnech 6.6.2012 22.6.2012.

Inventurní soupis majetku a závazků

- k 31.12.2012
- Plán inventur ze dne 30.11.2012
- Inventarizační zpráva ze dne 30.1.2013
- Metodika pro členy inventarizační komise a informační povinnosti
- Postupy inventur a inventarizace ze dne 30.11.2012
- Proškolení inventarizační komise ze dne 5.12.2012
- Výpisy z katastru nemovitostí k 3.1.2013 (kat. území č. 747441 LV 1, 33, 77, 154, 207, 545, kat. území č. 774286 LV 184,

Bankovní výpis

- k bankovnímu účtu č. 36525191/0100 vedenému u Komerční banky, a.s., od výpisu č. 60 ze dne 5.6.2012 do výpisu č. 90 ze dne 31.7.2012 a dále od výpisu č. 135 ze dne 1.11.2012 do výpisu č. 165 ze dne 31.12.2012

Účetní doklad

- k účtu č. 36525191/0100 - účetní doklady od č. 60182 ze dne 5.6.2012 do č. 90295 ze dne 2.8.2012 a dále od č. 135430 ze dne 1.11.2012 do č. 165520 ze dne 31.12.2012
- k pokladně - účetní doklady od č. 605069 ze dne 2.5.2012 do č. 606103 ze dne 28.6.2012 a dále od č. 611166 ze dne 1.11.2012 od č. 612191 ze dne 28.12.2012

Pokladní kniha (deník)

- za období květen - červen 2012
- stop stav pokladní hotovosti provedený ke dni dílčího přezkoumání v 13 hodin 20 minut se zůstatkem ve výši Kč 5.125,- souhlasí na zůstatek uvedený v pokladní knize (poslední doklad č. 305/12 ze dne 7.11.2012)

Pokladní doklad

- příjmové pokladní doklady od č. P 97/12 ze dne 2.5.2012 do č. P 117/12 ze dne 25.6.2012 a dále od č. P 141/12 ze dne 1.11.2012 do č. P 155/12 ze dne 28.12.2012
- výdajové pokladní doklady od č. V 80/12 ze dne 2.5.2012 do č. V 188/12 ze dne 28.6.2012 a dále od č. V 299/12 ze dne 1.11.2012 do č. V 364/12 ze dne 28.12.2012

Rozvaha

- za období 9/2012 a 13/2012

Příloha rozvahy

- za období 9/2012 a 13/2012

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- za období 9/2012 a 13/2012

Odměňování členů zastupitelstva

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

Kniha odeslaných faktur

- vedena ručně, evidence a úhrady za rok 2012, poř. č. 01/2012 - 04/2012

Hlavní kniha

- za období 9/2012 a 13/2012

Kniha došlých faktur

- vedena ručně, evidence a úhrady za rok 2012, poř. č. 1 - 165

Výkaz zisku a ztráty

- za období 9/2012 a 13/2012

Účtový rozvrh

- roku 2012

Dohody o pracovní činnosti

- ze dne 5.4.2012 v rozsahu 20 hodin týdně na dobu určitou do 30.11.2012 (údržbářské a úklidové práce, údržba veřejné zeleně)
- ze dne 28.12.2011 v rozsahu 15 hodin týdně na dobu určitou od 2.1.2012 do 31.12.2012 (administrativní práce)

Dohody o provedení práce

- ze dne 20.9.2012 v rozsahu 9 hodin (zajištění obsluhy při společenské akci pro seniory)
- ze dne 20.9.2012 v rozsahu 14 hodin (organizační zajištění společenské akce pro seniory)
- ze dne 6.9.2012 v rozsahu 30 hodin (oprava sekačky)
- ze dne 31.7.2012 v rozsahu 17 hodin (úklid obce)
- ze dne 31.7.2012 v rozsahu 33 hodin (údržba veřejné zeleně)
- ze dne 30.5.2012 v rozsahu 48 hodin (fotografické práce - vzpomínková akce k 70. výročí působení paraskupiny Silver A v okupované oblasti)

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- ze dne 30.3.2012 na dobu určitou do 31.7.2012 (pracovník na úklid obce) a platový výměr ze dne 30.3.2012
- ze dne 30.3.2012 na dobu určitou do 31.7.2012 (pracovnice na úklid obce) a platový výměr ze dne 30.3.2012

Darovací smlouvy

- Smlouva o poskytnutí sponzorského daru ze dne 11.6.2012 (obec obdarovaná) na finanční dar ve výši Kč 5.000,- za účelem úhrady nákladů souvisejících se Vzpomínkovou akcí k 70. výročí působení paraskupiny SILVER A v okupované oblasti.

Smlouvy o výpůjčce

- Smlouva o výpůjčce sbírkových předmětů č. 51/2012 (obec vypůjčitel) ze dne 11.6.2012 na 25 liberní houfnici, sign. 25P S.I.C 12-42 canada v pojistné hodnotě Kč 600.000,- pro účely veřejné prezentace v rámci vzpomínkové akce "Pocta statečným" na období od 15.6.2012 - 18.6.2012
- Smlouva o výpůjčce č. 8/2012 ze dne 15.6.2012 (obec vypůjčitel) na parašutistickou přilbu Sorbo, inv. č. H 37 221 v pojistné hodnotě Kč 150.000,- za účelem vystavení na obecním úřadě Senice (vzpomínková akce na Silver A).

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

- ze dne 28.12.2011 (schválení rozpočtu) 29.2.2012, 8.5.2012, 27.6.2012, 4.7.2012, 26.9.2012, 28.11.2012, 19.12.2012

V kontrolovaném období obec Senice, dle prohlášení starosty obce, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela kupní, směnnou, nájemní smlouvu a 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 obce Senice:

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

- ČÚS 701 – 708 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)

ČÚS 701 bod 4.2. písm. b), neboť:

Územní celek nevytvořil analytické účty, případně nezajistil jinými nástroji pro členění syntetických účtů majetek zatíženým věcným břemenem.

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 obce Senice za rok 2012 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.)

- Územní celek nevytvořil analytické účty, případně nezajistil jinými nástroji pro členění syntetických účtů majetek zatížený věcným břemenem.

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	0,40 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,23 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

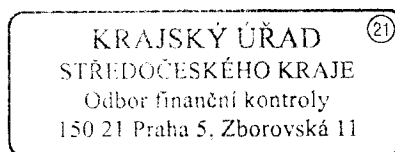
Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

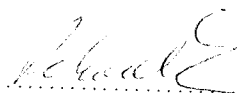
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

Senice 14.3.2013

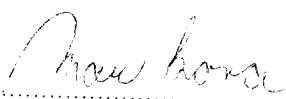
Podpisy kontrolorů:



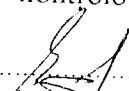
Bc. Jaroslav Petrák


.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Simona Marková


.....
kontrolorka

Bc. Dana Matějková


.....
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

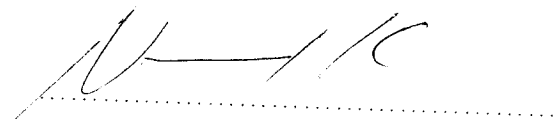
- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, 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 obce Senice o počtu 6 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Václav Novák, starosta obce.

Václav Novák
starosta obce Senice



.....
dne 14.3.2013

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	obec Senice	Václav Novák