

Závěrečný účet

Zpráva o hospodaření za rok 2012 Návrh závěrečného účtu obce VESTEC za rok 2012

/zpracovaný na základě § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů/

Údaje o obci:

Adresa: Obec VESTEC , Vestec 26, 289 33
Telefonické spojení: 325 588 **Fax:** 325 588 223
E-mailová adresa: obec@obecvestec.cz
Bankovní spojení: č. účtu: 10528-191/0100

Počet obyvatel k 1. 1. 2012: 308
Počet obyvatel k 31. 12. 2012: 303

Počet členů zastupitelstva v roce 2012: 9
V roce 2012 pracovaly finanční a kontrolní výbor.

Obec Vestec je členem mikroregionu DSO RTB .

Zpracování agendy úřadu: agenda je počítačově zpracována programem Triada

A. Vyúčtování finančních prostředků ke státnímu rozpočtu, ostatním rozpočtům kraje a dotace poskytnuté.

Dotace do rozpočtu obce za rok 2012 činily celkem 1 640 565,63 Kč . Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2011 je zpracován v tabulce.

ÚZ	Položka	připsano Kč r.2012	čerpáno Kč r. 2012
13101	Úřad práce	144 000	144 000
14004	SDH	8 007	8 007
806	FROM stavba hřbitovní zdi	400 000	200 000
93193	volby zastupitelstvo kraje	15 071	15 071
98008	volba prezidenta vráceno 2013	1 000	---
celkem		568 078	367 078

B. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2012

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2011	% plnění k upravenému rozpočtu
Třída 1 – daňové příjmy	2 798 000,-	3 108 631,02	3 108 631,02	100
Třída 2 – nedaňové příjmy	508 000,-	679 372,35	679 372,35	100
Třída 3 – kapitálové příjmy		1 205 210,00	1 205 210,00	100
Třída 4 – přijaté dotace	200 000,-	660 978,00	660 978,00	100
PŘÍJMY CELKEM	3 506 000,-	5 654 191,37	5 654 191,37	100
Třída 5 – běžné výdaje	2 231 000,-	2 484 457,41	2 484 457,41	100
Třída 6 – kapitálové výdaje	855 000,-	571 509,00	571 509,00	100
VÝDAJE CELKEM	3 086 000,-	3 055 966,41	3 055 966,41	100

Komentář k vybraným příjmovým položkám:

- poplatky – za likvidaci komunálního odpadu byl v roce 2012 vybírán poplatek Kč 500,-/1 osoba/rok, dítě do 15 let 350,- Kč, bylo vybráno 144 510,- Kč
- poplatek ze psů Kč 50,-/1 pes/rok, a 70,-Kč za dalšího, celkem 3.980,- Kč
- příjmy za poplatky knihovna 150,- Kč
- příjmy z pronájmu pozemků 457 621,- Kč
- příjmy z pronájmu bytových a nebytových prostor 155 000,- Kč
- příspěvek EKOKOMU za tříděný odpad v obci 20 359,- Kč
- příjmy z úroků 4 681,35 Kč
- přijaté příspěvky na pořízení dlouhod.majetku TK v obci 1 156 000,- Kč

Komentář k vybraným výdajovým položkám:

- dopravní obslužnost 1 570,-
- pěstební činnost - výsadba 27 700,-
- stavba vodovodu – splátky VaK 204 000,-
- stavby kanalizace 60 000,-
- předškolní zařízení 28 155,40
- základní školy 171 965,60
- věcné dary obyvatelstvu 13 650,-
- veřejné osvětlení 8 948,-
- pohřebnictví hřbitovní zed 224 866,-
- náklady spojené s budovou čp.88 95 461,-
- úroky z úvěru 179 825,12
- nákup pozemku 73 695,-
- svoz a sběr komunálních odpadů 215 565,-
- svoz a sběr ostatních odpadů 38 269,-
- svoz a sběr nebezpečných odpadů 11 796,-
- centrum sociální pomoci poukázáno 46 200,-
- péče o vzhled obce 379 340,-
- požární ochrana 131 985,68
- zastupitelstvo obce 244 719,-
- vnitřní správa 587 113,91

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na obecním úřadě – výkaz FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů. Obec Vestec

nevede žádnou vedlejší hospodářskou činnost, veškeré peněžní operace byly účtovány v rámci rozpočtu. Stav běžného účtu obce k 31.12.2012 byl ve výši 2 877 606,93 Kč

Výběrová řízení v roce 2012

V roce 2012 bylo realizováno výběrové řízení velkého rozsahu „Vestec – tlaková kanalizace“ , dále malého rozsahu na „Vestec tlaková kanalizace – čerpací stanice a jejich výtlaky“ , „Koordinátor na BOZP“ , „Stavební úpravy malého bytu v čp.88“

Rozpočtové hospodaření

Rozpočet na rok 2012 zastupitelstvo schválilo na veřejném zasedání 20.12.2011 v částce na straně příjmů 3506 tis. Kč a výdajů 3 086 tis. Kč jako přebytkový v paragrafovém znění, 420 tis.Kč použito jako splátka úvěru. Během roku zastupitelstvo obce schválilo postupně 8 rozpočtových opatření, která měnila výši rozpočtu na straně příjmů i výdajů.

Rozpočtové opatření č. 1/2012 schváleno 17.1.2012, č. 2/2012 schváleno 13.3.2012, č. 3/2012 schváleno 15.5.2012, č.4/2012 schváleno 21.8.2012, č.5/2012 schváleno 18.9.2012, č. 6/2012 schváleno 16.10.2012, č.7/2012 schváleno 13.11.2012, č.8/2012 schváleno 15.1.2013. O provedených rozpočtových opatřeních je vedena evidence v souladu s § 16 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

V roce 2012 obec poskytla příspěvky:

SDH Vestec	10 000,-	Na činnost mladých hasičů
Příspěvek DSO-RTB	6 040,-	Členský příspěvek
Centrum sociálních služeb	46 200,-	Příspěvek
Na tábor „Puták“	5 000,-	Pro děti tábor Puták

Majetek obce - inventarizace

Inventarizace majetku byla provedena ke dni 31.12.2012

Akcie

V roce 2012 nebyl realizován žádný prodej nebo nákup akcií, obligací nebo cenných papírů. Ve stavu majetku k 31.12. zůstávají akcie pořízené nákupem v předchozích letech v počtu 200 ks v celkové hodnotě Kč 174 000 Kč.

C. Stav majetku, pohledávek a závazků obce k 31. 12. 2012 – rekapitulace

018	Dlouhodobý nehmotný majetek	50 678,90
031	Pozemky	12 193 580,80
021	Dlouhodobý hmotný majetek	31 224 647,50
022	Dlouhodobý hmotný majetek	1 113 867,-
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 693 832,09
069	Finanční investice	174 000,-
041	Nedokončené projekty	493 850,-
042	Nedokončené stavby	6 215 429,85
112	Zásoby	1 920,-
315 43	Pohledávky /odpad/	20 970,-
358 40	Pohledávky za účast sdružení	2 735 582,-
902	Drobný majetek	38 050,50
451	Úvěrový účet	3 675 000,-

D. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2012

Přezkoumání bylo provedeno na základě žádosti obce a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb. o přezkoumání hospodaření územně samosprávných celků a DSO pracovníky odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje dne 22. března 2013

Závěr: při přezkoumání hospodaření obce Vestec za rok 2012 nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané uplatnit písemně ve lhůtě stanovené dnem vyvěšení nebo ústně na zasedání zastupitelstva.

Přílohy: zpráva o přezkoumání hospodaření za rok 2012, sestava FIN 2-12 M za období 12/2012, rozvaha za období 12/2012, zpráva o výsledku inventarizace a finanční vypořádání za rok 2012. Přílohy jsou k nahlédnutí v kanceláři Obecního úřadu.

Vypracovala: Šteflová Lenka.



Jaroslav Janata, starosta obce



Vyvěšeno na úřední desce:

Sňato z úřední desky:

Schváleno v zastupitelstvu obce dne:
usnesení č.

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_068344/2012/KUSK

Čj.: 003674/2013/KUSK

Stejnopis č. 2.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

VESTEC

IČ: 00239909

za rok 2012

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

- 22.3.2013

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

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Vestec 26
289 33 Křinec

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolor:

Bc. Dana Matějková
Bc. Simona Marková

Zástupci obce:

Jaroslav Janata – starosta obce
Lenka Šteflová - 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 obce dne 28.6.2011

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 30.11.2011 do 19.12.2011

Schválený rozpočet

- v zastupitelstvem obce dne 20.12.2011, jako přebytkový v paragrafovém znění

Rozpočtová opatření

- č. 1/2012 schválené zastupitelstvem obce dne 17.1.2012
- č. 2/2012 schválené zastupitelstvem obce dne 13.3.2012
- č. 3/2012 schválené zastupitelstvem obce dne 15.5.2012
- č. 4/2012 schválené zastupitelstvem obce dne 21.8.2012
- č. 5/2012 schválené zastupitelstvem obce dne 18.9.2012
- č. 6/2012 schválené zastupitelstvem obce dne 16.10.2012
- č. 7/2012 schválené zastupitelstvem obce dne 13.11.2012
- č. 8/2012 schválené zastupitelstvem obce dne 15.1.2013

Závěrečný účet

- za rok 2011, schválen zastupitelstvem obce dne 15.5.2012 s vyjádřením "s výhradou", návrh zveřejněn od 19.4.2012 do 4.5.2012, nápravná opatření přijata

Kniha odeslaných faktur

- evidence a úhrady od č. 120001 do č. 120004

Kniha došlých faktur

- evidence a úhrady od č. 120001 do č. 1200137

Bankovní výpis

- k účtu č. 10528191/0100 vedenému u KB a.s. od výpisu č. 101 ze dne 1.10.2012 do výpisu č. 143 ze dne 31.12.2012
- k úvěrovému účtu č. 35-202251537/0100 vedenému u KB a.s. od výpisu č. 10 ze dne 31.10.2012 do výpisu č. 12 ze dne 31.12.2012

Účetní doklad

- pokladna - od č. 410488 ze dne 1.10.2012 do dokladu č. 410650 ze dne 21.12.2012
- k účtu č. 10528191/0100 vedenému u KB a.s. od č.110372 ze dne 1.10.2012 do č. 110525 ze dne 31.12.2012
- k úvěrovému účtu č. 35-202251537/0100 vedenému u KB a.s. od č. 120010 ze dne 31.10.2012 do č. 120012 ze dne 31.12.2012

Pokladní kniha (deník)

- za říjen až prosinec, vedena v programu TRIADA

Pokladní doklad

- od dokladu č. P000000488 ze dne 1.10.2012 do dokladu č. V000000650 ze dne 21.12.2012

Odměňování členů zastupitelstva

- výplatnice za období říjen až prosinec

Inventurní soupis majetku a závazků

- Inventurní soupisy majetku a závazků k 31.12.2012
- Plán inventur na rok 2012 ze dne 15.11.2012
- Presenční listina - proškolení členů ze dne 14.11.2012
- Výpisy z katastru nemovitostí ze dne 31.12.2012 č. 781 011 LV 1, č. 704 016 LV 149
- Zařazovací protokoly
- Vyřazovací protokoly
- Inventarizační zpráva o provedení inventarizace majetku ze dne 15.1.2013

Evidence majetku

- vedena v programu TRIADA

Evidence poplatků

- k 31.12.2012 - poplatek za odpad, poplatek za psy

Evidence pohledávek

- k 31.12.2012 - poplatek za odpad

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- za období 12/2012

Výkaz zisku a ztráty

- za období 12/2012

Rozvaha

- za období 12/2012

Příloha rozvahy

- za období 12/2012

Hlavní kniha

- za období 12/2012 – dle potřeby

Účtový rozvrh

- roku 2012

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 21.8.2012, jako obdarovaný obec Vestec - část pozemku p.p.č. 138/2 - díl "a" a pozemku p.p.č. 1029, přijetí daru schváleno zastupitelstvem obce dne 14.2.2012

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva ze dne 22.8.2012 uzavřená na dobu určitou jednoho roku – na pozemky p.p.č. 344/10, 344/24, 344/25, 344/27, 352/4, 344/29, 344/22, 344/23 vše v k.ú. Vestec, uzavření nájmu schváleno zastupitelstvem dne 21.8.2012, nájemné stanoveno ve výši Kč 1,- /rok, odůvodněno usnesením zastupitelstva obce č.48/2012

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

- Kupní smlouva o nákupu pozemků p.p.č. 344/11 – 344/16, 344/39, vše v k.ú. Vestec, do majetku obce ze dne 10.5.2012, kupní cena Kč 72.695,-, nákup schválen zastupitelstvem obce dne 20.11.2011

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- K nájemní smlouvě ze dne 22.8.2012 - zveřejněn od 18.7.2012 do 20.8.2012

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Dohoda o poskytnutí dotace z Programu rozvoje venkova ČR - "Vestec - tlaková kanalizace" ze dne 12.6.2012 (příspěvek společenství EU Kč 15.309.000,- + příspěvek z národních zdrojů Kč 5.103.000,-) (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

Dohody o provedení práce

- ze dne 2.4.2012 – pí H.Č., - zpracování účetní závěrky, výkazů v programu TRIADA

Smlouva o dílo

- Smlouva o dílo ze dne uzavřená mezi zhotovitelem na provedení stavebních prací "Vestec - tlaková kanalizace" ve výši Kč 27.856.860,- včetně DPH ze dne 31.3.2012

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice k účtování reálné hodnoty majetku určeného k prodeji a k datu účetní závěrky ze dne 1.7.2012
- Vnitřní směrnice pro vedení účetnictví ze dne 16.10.2012

Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- ze dne 16.5.2012

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 17.1.2012, 14.2.2012, 13.3.2012, 20.3.2012, 17.4.2012, 15.5.2012, 19.6.2012, 10.7.2012, 21.8.2012, 18.9.2012, 16.10.2012, 13.11.2012, 11.12.2012 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

Výpis z živnostenského rejstříku

- ze dne 2.2.2012 - Provozování vodovodů a kanalizací a úprava a rozvod vody

Smlouvy ostatní

- Smlouva o sdružení prostředků a zřízení společní jednoty požární ochrany ze dne 14.2.2012 (uzavřená na dobu určitou jednoho roku) mezi obcemi Netřebice a Vestec, sloučené prostředky poskytnuté obcí Netřebice Kč 15.000,-

V kontrolovaném období obec Vestec, dle prohlášení starosty obce, nehospondařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý 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 veřejné zakázky i malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Vestec:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Dílčí přezkoumání nebylo vykonáno.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

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 zatížený věcným břemenem.

NAPRAVENO

vytvořením analytických účtu 031 51, 031 31 k pozemkům zatížených věcným břemenem

- **Vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky § 15, neboť:**

Územní celek chybně účtoval o oprávkách k dlouhodobému hmotnému majetku, neboť v Příloze rozvahy sestavené k 31.12.2011 nejsou v části G - Stavby podle druhu ve sloupci Korekce promítnuty odpočty dooprávkovaného majetku za rok 2011.

NAPRAVENO

v Příloze rozvahy sestavené k 31.12.2011 jsou v části G - Stavby podle druhu ve sloupci Korekce již uvedeny odpočty dooprávkovaného majetku za rok 2012

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Vestec 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	0,04 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	7,04 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,- Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 3.675.000,- Kč, tato částka byla použita pro výpočet podílu závazků na rozpočtu územního celku.

Vestec 22.3.2013

Podpisy kontrolorů:



Bc. Dana Matějková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Simona 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 na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor finanční kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5.

- 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 Vestec o počtu 7 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Jaroslav Janata, starosta obce.

Jaroslav Janata
starosta obce Vestec

.....
dne 22.3.2013



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. Dana Matějková
2	1 x	Obec Vestec	Jaroslav Janata