

Krajský úřad Středočeského kraje

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_085870/2012/KUSK
Čj.: 007375/2013/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

MĚŇANY

IČ: 00233579
za rok 2012

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 11.10.2012
- 26.2.2013

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

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Měňany 92
267 27 Liteň

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Cyril Kukla
Ing. Lucie Bláhová

Zástupci obce:

Stanislava Sotlová - starostka
Růžena Sudíková - 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

Závěrečný účet

- za rok 2011, zveřejněn od 14.5.2012 do 29.5.2012, schválen zastupitelstvem obce dne 11.6.2012 společně se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření s vyjádřením "bez výhrad"

Rozpočtový výhled

sestaven na roky 2012 – 2014

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 5.12.2011 do 19.12.2011

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 19.12.2011 v třídění dle rozpočtové skladby jako vyrovnaný, závazné ukazatele stanoveny příjmy a výdaje

Rozpočtová opatření

- č. 1 schváleno zastupitelstvem obce dne 9.2.2012,
- č. 2 - 5 schválena zastupitelstvem obce dne 8.10.2012
- č. 6 - 8 schválena zastupitelstvem obce dne 17.12.2012

Hlavní kniha

- za období 3/2012 (k využití dle potřeby), ke dni 31.12.2012 (za období 1-12/2012)

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- FIN 2-12M sestaven k 31.3.2012, 30.6.2012, 31.7.2012, 31.12.2012

Rozvaha

- sestavena k 30.6.2012, 31.12.2012

Příloha rozvahy

- sestavena k 30.6.2012, 31.12.2012

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven k 30.6.2012, 31.12.2012

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2012

Pokladní doklad

- hospodářská činnost - příjmové a výdajové č. 110 - 132 za období od 9.7.2012 do 31.8.2012, č. 191 - 204 za období od 10.12.2012 do 31.12.2012
- obec - příjmové a výdajové č. 204 - 237 za období od 6.8.2012 do 31.8.2012, č. 297 - 313 za období od 10.12.2012 do 31.12.2012

Pokladní kniha (deník)

- hospodářská činnost - ke dni 11.10.2012, zůstatek pokladní hotovosti k uvedenému datu činil 576,- Kč, ke dni 31.12.2012 zůstatek pokladní hotovosti k uvedenému datu činil 14.073,- Kč
- obec - pokladní kniha ke dni 11.10.2012, zůstatek pokladní hotovosti k uvedenému datu činil 1,- Kč, ke dni 31.12.2012 zůstatek pokladní hotovosti k uvedenému datu činil 0,- Kč

Kniha odeslaných faktur

- ke dni 31.12.2012

Bankovní výpis

- základního běžného účtu č. 35-1213796369/0800 vedený u ČS a.s., výpisy č. 69 - 88 za období od 3.8.2012 do 30.9.2012, elektronické výpisy č. 102 - 129 za období od 2.11.2012 do 31.12.2012
- běžný účet hospodářské činnosti č. 1213796369/0800 vedený u ČS a.s., výpisy č. 150 - 168 za období 1.8.2012 do 31.8.2012, elektronické výpisy č. 239 - 250 za období od 15.12.2012 do 31.12.2012

Faktura

- došla č. 55 ze dne 22.8.2012 ve výši 25.000,- Kč za projekt na opravu kapliček - dotace
- došla č. 62 ze dne 11.9.2012 ve výši 11.560,- Kč za sběr a přepravu komunálního odpadu
- došla - hospodářská činnost č. 1049 ze dne 17.9.2012 ve výši 22.800,- Kč za dodávku osiva RUMEX - šťovík
- došla - hospodářská činnost č. 1054 ze dne 12.9.2012 ve výši 3.000,- Kč za navážení a úklid štěpky

Kniha došlých faktur

- k dni 10.9.2012

Evidence majetku

- vedena v PC obce v programu fenix

Účetní doklad

- k pokladně hospodářské činnosti č. 06113 - 06139, č. 06198 - 06212
- k pokladně obce - 05222 - 05253, č. 05329 - 05345
- k základnímu běžnému účtu č. 35-1213796369/0800 vedenému u ČS a.s. č. 04069 - 04088, č. 04102 - 04129
- k běžnému účtu hospodářské činnosti č. 1213796369/0800 vedenému u ČS a.s. č. 2076 - 2086

Inventurní soupis majetku a závazků

- svědčící o provedení fyzické a dokladové inventarizace majetku, pohledávek a závazků ke dni 31.12.2012

Odměňování členů zastupitelstva

- starostka, místostarostka, ostatní za období měsíců červen - červenec 2012 (mzdové listy)

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- záměr pronajmout nebytové prostory v objektu č.p. 32 byl zveřejněn od 30.9.2011 do 30.10.2011
- záměr prodat pozemek parc.č. 1/1 a pozemek st. č. 31 byl zveřejněn od 26.9.2011 do 26.10.2011
- záměr o prodeji pozemku parc. č. 42/15 zveřejněn od 2.7.2012 do 17.7.2012
- záměr o prodeji pozemku parc. č. 1008/9 zveřejněn od 23.10.2012 do 6.11.2012
- pronájem pozemků parc. č. 142/3, 141/3, 142/9, 168/2, 163/2, 141/2, 945/1, 942/9, záměr zveřejněn od 12.5.2012 do 28.5.2012
- pronájem pozemku parc. č. 142/3, záměr o pronájmu zveřejněn od 16.4.2012 do 30.4.2012

Dohody o pracovní činnosti

- ze dne 1.7.2012 uzavřená s J.D. - práce v obecní kotelně dle harmonogramu
- ze dne 1.7.2012 uzavřená s J.E. - obsluha obecní kotelny

Smlouvy nájemní

- nájemní smlouva ze dne 9.2.2012 na pronájem nebytových prostor č.p. 32, nájem schválen zastupitelstvem obce dne 9.2.2012
- nájemní smlouva ze dne 25.6.2012 o pronájmu pozemků parc. č. 142/3, 141/3, 142/9, 168/2, 163/2, 141/2, 945/1, 942/9, pronájem schválen v zastupitelstvu obce dne 25.6.2012
- nájemní smlouva ze dne 1.5.2012, pozemek parc. č. 142/3, pronájem schválen v zastupitelstvu obce 1.5.2012

Dohody o provedení práce

- uzavřená dne 30.5.2012 s M.D. - nahrnování štěpky do kotelny
- uzavřená dne 1.3.2012 s J.K. - úpravy veřejného prostranství

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

- kupní smlouva ze dne 2.2.2012 na prodej pozemku parc.č. 1/1 a pozemku st. č. 31 z majetku obce, prodej schválen zastupitelstvem obce dne 16.1.2012
- kupní smlouva ze dne 7.8.2012 o prodeji pozemku z majetku obce parc. č. 42/15, prodej schválen v zastupitelstvu obce dne 23.7.2012
- kupní smlouva ze dne 8.11.2012 o prodeji pozemku parc. č. 1008/9, prodej schválen v zastupitelstvu obce dne 7.11.2012
- smlouva o bezúplatném převodu pozemku ze dne 21.11.2012, parc. č. 42/5 od ČR - Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových, zastupitelstvem obce převod schválen dne 8.10.2012
- smlouva o bezúplatném převodu pozemku ze dne 26.1.2012, parc. č. 3 od ČR - Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových, převod schválen v zastupitelstvu obce dne 5.11.2011

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 19.12.2011 (schvalování rozpočtu), 16.1.2012, 9.2.2012, 28.3.2012, 11.6.2012, 23.7.2012, 8.10.2012, 7.11.2012, 17.12.2012, 30.12.2012 (využito podpůrně)

Vnitřní předpis a směrnice

- odpisový plán pro rok 2012, Plán inventur včetně proškolení inventarizační komise ze dne 10.11.2012, Zápis o provedení inventarizace ze dne 15.1.2012

V kontrolovaném období obec Měňany, dle prohlášení starostky obce, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřela směnňou, darovací smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí půjčky, smlouvu o poskytnutí úvěru, půjčky, smlouvu o poskytnutí veřejné podpory (dotace), smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského závazku, smlouvu o přístoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupila cenné papíry, obligace, neuskutečnila majetkové vklady.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Měňany:

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 obce Měňany 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	9,15 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	49,28 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	55,87 %

Komentář:

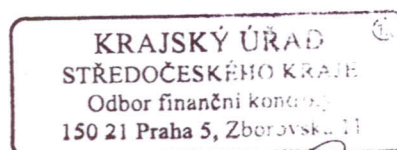
Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,- Kč.

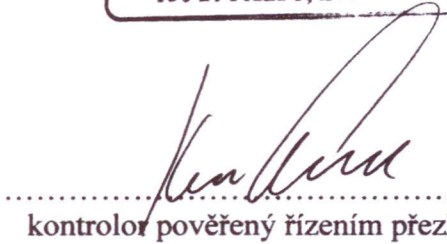
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 15 309 235,23,- Kč, tato částka byla použita pro výpočet podílu závazků na rozpočtu územního celku.

Měňany 26.2.2013

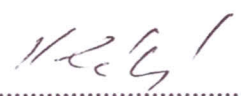
Podpisy kontrolorů:

Cyril Kukla




.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Lucie Bláhová


.....

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 Měňany o počtu 6 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, pí Stanislava Sotlová, starostka obce.

Stanislava Sotlová
starostka obce Měňany


.....
dne 26.2.2012

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	Cyril Kukla
2	1 x	Obec Měňany	Stanislava Sotlová

ZAVĚREČNÝ ÚČET - OBEC MĚŇANY

za rok 2012

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

Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2012 v tis. Kč

	Schv. rozpočet	upr. rozpočet	skutečnost 31.12.2012	% plnění k upr.rozp.	% plnění ke schv.roz.
tř.1- daňové příjmy	2 294,00	2 337,55	2337,55	100,00	101,90
tř.2- nedaňové příjmy	51,90	168,26	168,15	99,94	324,00
tř.3- kapitálové příjmy	114,00	864,90	864,90	100,00	758,68
tř.4- přijaté dotace		192,66	192,66	100,00	
tř.4-přev.z HČ	340,10	578,41	578,41	100,00	
Příjmy celkem	2 800,00	4 141,78	4 141,67	100,00	100,00
tř.5. běžné výdaje	2 250,00	3 520,42	3 515,23	99,85	156,23
tř.6- kapitálové výdaje	0,00				
Výdaje celkem	2 250,00	3 520,42	3 515,23	99,85	156,23
Financování					
splátky úvěru	550,00	15 313,83			
přeúvěrování		14 692,03			
splacené úroky - úvěr	650,00	653,55	653,55	100	

Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů a o dalších finančních operacích jsou k nahlédnutí v plném členění podle rozpočtové skladby v příloze 1 /výkaz FIN 2-12 rozbor čerpání příjmů a výdajů/ na obecním úřadě v úředních hodinách obce.

K nahlédnutí na obecním úřadě je také výkaz zisku a ztrát za rok 2012 , 2011, členěný na hlavní činnost a hospodářskou činnost. Je to přehled příjmů a výdajů u jednotlivých činností.

Příjmy v roce 2012 byly navýšeny o prodej pozemku v katastru Tobolka /OBD Beroun, Stross Jarov./

Přehled příj.dotací v roce 2012:

Aktiv.politika zaměst.- Úřad práce 421 428,46,- Kč
 ÚD-volby do Senátu, zast.krajů 14 949,- Kč
 SZIP-EAGF-SAPS- na pozemky 73 752,13 Kč

V roce 2012 byl navýšen poplatek za odpady na 500,- Kč

Hospodářská činnost

Obec vede hospodářskou činnost na vytápění obce Biomasou od 1.10.2007 projednáno v zastupitelstvu dne 31.10.2007.

Náklady za rok 2012 1 199,28 Kč
 Tržby a výnosy 1 217,97 Kč
 Výsledek hospodaření /zisk/ 18,69 Kč

V roce 2012 obdržela obec dotaci na výkon státní správy celkem 60100,- Kč.

Pohledávky obce:	Odběratelé - fakturace za teplo	105 513,00 Kč
	Krátk. poskytnut zál.	90 902,00 Kč
	Jiné pohledávky	5 000,00 Kč
	Pohledávky za vyb. Míst.vlád-dotace	275 000,00 Kč
Závazky obce:	Faktury neuhrazené v roce 2012 včetně hospod.činnosti	746,- tis. Kč
	závazky vůči zaměstnancům, soc.poj.zdr.	
	poj.dan z příjmu zaměstn.	136 tis.Kč
	Nevyplacené přísp.na ČOV	30 tis. Kč
	ostatní	463 tis. Kč

Dne 26.2.2013 proběhla v obci kontrola hospodaření kontrolním oddělením KÚ Středočeského kraje s tímto výsledkem: Při přezkoumání hospodaření obce Měňany za rok 2012 podle § 2a § 3 zákona č.420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů nebyly zjištěny chyby a nedostatky ./§10 odst.3 pís. a) zákona č. 420/2004 Sb./

Přílohy: Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin2-12

Tabulky závěrečného účtu

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Měňany za rok 2012

Ostatní výkazy tvořící uzávěrku roku

Vyvěšeno od: do

V Měňanech 2.5.2013

Sotlová Stanislava
starostka

Zpracoval: Sudíková

