

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2011

Příjmy:

Par.	Pol.	Text	Schválený rozp.	K 31.12.2011
	1111	DPFO ze závislé činnosti	180 000,00	201 276,80
	1112	DPFO ze samostatně výdělečné činnosti	10 000,00	6 447,72
	1113	DPFO z kapitálových výnosů	20 000,00	19 062,40
	1121	Daň z příjmů právnických osob	200 000,00	199 216,41
	1122	Daň z příjmů práv. osoba obce		19 570,00
	1211	DPH	385 000,00	473 238,62
	1337	Poplatek za provedení systémové likvidace odpadů	40 000,00	38 840,00
	1341	Poplatek ze psů	2 100,00	2 150,00
	1511	Daň z nemovitostí	100 000,00	109 602,81
	4111	Neinv.přijaté transferyz VPS SR		639,00
	4112	Neinv.přijaté transfery ze SR-s.d.vzt.	60 100,00	60 100,00
	4122	Neinv.přijaté transfery od krajů		350 000,00
	4222	Inv.přijaté transfery od krajů		32 000,00
1012	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	5 000,00	0,00
1032	2111	Příjmy z poskytovaných služeb a výrobků	500 000,00	623 282,00
2310	2111	Příjmy za úhradu vody	50 000,00	50 345,00
3613	2132	Příjmy z pronájmu ostat.nemovitostí	6 000,00	11 000,00
3639		Komunální služby a územní rozvoj		3 950,00
3722		Sběr a svoz komunálních odpadů		18 037,50
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		5 533,49
CELKEM PŘÍJMY			1 558 200,00 Kč	2 224 291,75 Kč

CELKEM PŘÍJMY

2 224 291,75 Kč

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2011

VÝDAJE:

Par.	Pol.	Text	Schválený rozp.	K 31.12.2011
1031		Pěstební činnost	100 000,00 Kč	21 480,05 Kč
1032		Podpora ostatních prod. činností (práce v lese)	120 000,00 Kč	104 090,40 Kč
1036		Správa v lesním hospodářství	18 000,00 Kč	15 038,00 Kč
2212		Silnice	50 000,00 Kč	18 400,00 Kč
2310		Pitná voda	100 000,00 Kč	322 311,52 Kč
2321		Kanalizace	30 000,00 Kč	27 362,00 Kč
3113		Základní škola	50 760,00 Kč	57 897,00 Kč
3314		Činnost knihovnické	2 400,00 Kč	2 400,00 Kč
3319		Ostatní záležitosti kultury (kronikář)	1 400,00 Kč	1 400,00 Kč
3341		Rozhlas a televize		1 308,00 Kč
3399		SPOZ	26 640,00 Kč	12 450,00 Kč
3412		Sportovní zařízení v majetku obce	20 000,00 Kč	92 070,00 Kč
3429		Ostatní zájmová činnost a rekreace	20 000,00 Kč	4 754,00 Kč
3612		Bytové hospodářství	10 000,00 Kč	0,00 Kč
3613		Nebytové hospodářství	400 000,00 Kč	817 621,77 Kč
3631		Veřejné osvětlení	20 000,00 Kč	27 369,22 Kč
3639		Komunální služby a územní rozvoj	60 000,00 Kč	77 669,00 Kč
3722		Sběr a svoz komunálních odpadů	100 000,00 Kč	110 838,00 Kč
3745		Péče o vzhled obce a veřejnou zeleně	20 000,00 Kč	4 472,00 Kč
5512		Hasiči	15 000,00 Kč	0,00 Kč
6112		Zastupitelstva obcí	115 000,00 Kč	109 130,00 Kč
6171		Činnost místní správy	170 000,00 Kč	226 622,56 Kč
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	0,00 Kč	8 735,00 Kč
6320		Pojištění funkčně nespécifikované	0,00 Kč	21 646,00 Kč
6399		Ostatní finanční operace	0,00 Kč	19 570,00 Kč

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2011

VÝDAJE:

Par.	Pol.	Text	Schválený rozp.	K 31.12.2011
6402		Finanční vypořádání z minulých let	0,00 Kč	18 790,00 Kč
CELKEM VÝDAJE			1 449 200,00	2 123 424,52 Kč

	Splátky úvěru	-	88 231,83
--	---------------	---	-----------

CELKEM VÝDAJE VČETNĚ SPLÁTKY ÚVĚRU			2 211 656,35 Kč
---	--	--	------------------------

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2011 - REKAPITULACE

Obec získala v roce 2011 tyto dotace:

Neinvestiční dotace od Královéhradeckého kraje (hospoda)	350 000,00 Kč
Investiční dotace od Královéhradeckého kraje (Územní plán Polom	32 000,00 Kč

Rekapitulace hospodaření:

PŘÍJMY V ROCE 2011	2 224 291,75 Kč
PŘEBYTEK HOSPODAŘENÍ Z ROKU 2010	947 027,20 Kč
PŘÍJMY CELKEM (příjmy v roce 2011 + přebytek hospodaření z roku 2010)	3 171 318,95 Kč
VÝDAJE CELKEM V ROCE 2011	2 211 656,35 Kč
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2011 (příjmy - výdaje)	959 662,60 Kč
ZŮSTATEK NA ÚČTU OBCE K 31.12.2011	959 662,60 Kč

Všechny přílohy závěrečného účtu jsou k nahlédnutí na Obecním úřadě v Polomi v úředních dnech.

Ing. Josef Šalda

starosta obce

Kyvoškov: 22.5.2012
Sejmovky: 7.6.2012





SpZn:
Ct:

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodářství Obec Polom, IČ: 00579165 za rok 2011

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 27.10.2011
- 22.5.2012

na základě písemné žádosti obce v souladu s ustanovením § 42 odst. 1, zákona č. 128/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Předmět přezkoumání je určen zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodářství územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Místo provedení přezkoumání: Obec Polom

Polom 15
517 41 Kostelec n/O.

Zastupci za Obec:

- Dana Dědková - účetní
- Ing. Josef Šalda - starosta

Přezkoumání zahrnovalo ověření provedené výběrovým způsobem s přihlédnutím k významnosti:
- dodržování povinností uložených zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a dalšími právními předpisy upravujícími finanční hospodářství ÚSC,
- souladu hospodářství s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržování účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
Danuše Součková
- kontrolní:
Denisa Aixerová
Lucie Svrbková
Sarka Šabrtová

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření - Obec Polom - byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Pops písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu obce na rok 2010 byl v souladu s ustanovením § 11 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů vhodným způsobem a po dobu stanovenou zákonem zveřejněn.
Rozpočtová opatření	Rozpočtové změny byly prováděny rozpočtovými opatřeními a v ZO schváleny dne 14.6.2011, 23.9.2011, 2.12.2011 a 28.12.2011.
Rozpočtový výhled	Rozpočtový výhled byl schválen dne 28.12.2011 na období 2013-2015.
Schválený rozpočet	Rozpočet byl schválen v zastupitelstvu obce dne 27.12.2010 jako přebýtkový ve výši příjmů 1 558 200,- Kč a výdajů 1 449 200,- Kč.
Závěrečný účet	Závěrečný účet byl projedán a schválen v zastupitelstvu obce dne 14.6.2011 a uzavřen vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením s výhradou. Zveřejnění závěrečného účtu odpovídalo §17, odst. 6, zák. 250/2000 Sb.
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventarizace majetku a závazků byla provedena k 31.12.2011. Dále byly ověřeny dílčí inventury na výkaz Úč OÚPO 3-02 Rozvaha územních samosprávných celků a vykazované zůstatky souhlasí na tyto dílčí inventury. Inventarizace je doložena inventarizační zprávou. Vzhledem k tomu, že ověřovatele neměli možnost zúčastnit se provádění inventarizace u hmotného majetku obce, nemožno se vyjádřit k možnosti vzniku inventurních rozdílů v této oblasti.
Odměňování členů zastupitelstva	Namátkově bylo kontrolováno stanovení výše odměn nevolněných členů ZO a nebyly shledány nedostatky.
Pokladni doklad	Byly kontrolovány pokladni doklady za období červen a listopad 2011. Pokladni doklady mají patřičné náležitosti a jsou doloženy paragony.
Rozvaha	Rozvaha byla kontrolována k 31.12.2011.
Účetní doklad	Namátkově byly kontrolovány účetní doklady za období červen a listopad 2011. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitosti účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zatřídění podle rozpočtové skladby.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	- na sčítání lidu z KÚ Kralovohrádeckého kraje (ÚZ 98 005) ve výši 639,- Kč, dotace nebyla čerpána a byla vrácena při finančním vypořádání za rok 2011 dne 19.1.2012. - z krajského POV dle Smlouvy č. POV2011/110/RK/NEINV na akci "Stavební úpravy budovy čp. 34 v Polomi - I. etapa" ve výši 350 000,- Kč, maximální podíl dotace činí 50 %. Dotace je doložena prvotními doklady a byla čerpána v souladu

- byly zjištěny následující méně závažné chyby a nedostatky:
- ❖ Právní předpis: 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
 - § 40 - Územní celek chybne účtoval o výnosech z nároků na prostředky státního rozpočtu, rozpočtů územních samosprávných celků a státních fondů (**napraveno**)
 - Kontrolou vyúčtování dotací bylo zjištěno, že územní celek chybne účtoval o výnosech z nároků na prostředky státního rozpočtu a rozpočtů územních samosprávných celků a státních fondů (záloha dotace na volby PS, na volby do ZO a sčítání lidu).
 - Opraveno dokladem č. 77 ze dne 1.5.2011.

a) při přezkoumání hospodářeni územního celku za předchozí roky

Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

C. Plnění opatření

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Při přezkoumání hospodářeni - Obec Polom

B. Zjištění ze závěrečného (jedenorázového) přezkoumání

	usnesení
	Zápis z jednání zastupitelstva včetně 14.6.2011, 1.7.2011, 21.9.2011, 2.12.2011 a 28.12.2011.
	Vnitřní předpis a směrnice Obec má zpracovány vnitřní organizační směrnice.
	zakázka Dokumentace k veřejným V roce 2011 byla provedena veřejná zakázka malého rozsahu mimo režim zákona č. 137/2006 Sb., na akci "Stavební úpravy budovy čp. 34 v Polomi - I. etapa."
	Smlouvy nájemní V roce 2011 byla uzavřena nová nájemní smlouva na nebytový prostor čp. 34. Dále byla uzavřena nájemní smlouva na pozemek v PK 266, záměry zveřejněny.
	s podmínkami. - z rozpočtu Královéhradeckého kraje na "Porizení územního plánu Polom" ve výši 32 000,- Kč, minimální finanční podíl musí činit 48 000,- Kč, termín realizace stanoven do 31.12.2012. Dotace nebyla v roce 2011 čerpána.

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

Nebyly zjištěny závazné chyby a nedostatky.

- ❖ Právní předpis: Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů
- § 4 odst. 8 - Územní celek nedodržel stanovené postupy při vedení účetnictví.
- (**napraveno**)
- V kontrolovaném období 2010 nebylo účtováno o předpisech v době vzniku účetního dokladu např. FV č. 17/2010 vystavena 15.10.2010 a předepsána u úhrady 8.12.2010.
- Předpisy vystavených faktur jsou účtovány v období vzniku pohledávky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodářství - Obec Polom - za rok 2011 nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 sb.).

II. Při přezkoumání hospodářství - Obec Polom - za rok 2011 se neuvádí žádná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

III. Při přezkoumání hospodářství - Obec Polom - za rok 2011

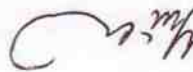
Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,38 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 4,96 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Královéhradecký kraj dne 22.5.2012

Podpisy kontrolorů:

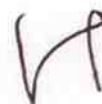
Danuše Součková



kontrolor pověřený řízením přezkoumání

¹ Krajský úřad
Královéhradeckého kraje
odbor ekonomický
oddělení kontroly obcí a analyz

Sárka Šabrtová
kontrolor



Denisa Aixnerová
kontrolor



V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce neprovozoval žádnou hospodářskou činnost, nemá zřízeny peněžní fondy, neuložil žádné peněžité či nepeněžité vklady do právníckých osob, žádné dotace ze svého rozpočtu

Pivovarské nám. 1245
500 03 Hradec Králové

tel.: 736 521 914

e-mail: dsouckova@kr-kralovehradecky.cz
lsrbikova@kr-kralovehradecky.cz

Za nesplnění těchto povinností lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50 000 Kč v jednom případě.

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 podaří přislusnému přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě přislusnému přezkoumávacímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 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 hospodářství a podat o tom písemnou informaci přislusnému přezkoumávacímu orgánu (Královéhradecký kraj, Pivovarské náměstí 1245, 500 03 Hradec Králové), a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Poznámka:

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodářství je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodářství, 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 Krajského úřadu Královéhradeckého kraje. Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodářství obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

2	1	Královéhradecký kraj	Danuše Součková
1	1	Polom	Ing. Josef Salda
Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Přezal

Rozdělovník:

Obec Polom
517 41 Kostelec n. Orl.
okres Rychnov n. Kněž.

Veřejně se řídí
Dne 22.5.2012

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodářství - 6 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

neprodal žádný finanční majetek.
majetkových hodnot, smlouvu o zřízení věcného břemene, smlouvu o úvěru, nepořídil ani kupní, směnou, darovací, zástavní smlouvu, smlouvu o sdružení peněžních prostředků a neposkytoval, nehospodaril s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel