

Závěrečný účet obce Horní Třešňovec za rok 2012

1. Souhrnné výsledky finančního hospodaření, dosažené v příjmové a výdajové části rozpočtu v 2012.

Ukazatel rozpočtu v tis. Kč	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2012
Daňové příjmy	4 748,0	4 861,0	5 059,3
Nedaňové příjmy	1 247,0	1 321,5	1 084,4
Kapitálové příjmy	-	160,0	160,0
Přijaté transfery	191,4	872,1	872,1
Příjmy celkem	6 186,4	7 214,6	7 175,9
Příjmy po konsolidaci	6 186,4	7 214,6	7 175,9
Běžné výdaje	7 753,0	8 081,8	6 501,9
Kapitálové výdaje	4 120,0	4 271,0	2 368,5
Výdaje celkem	11 873,0	12 352,8	8 870,4
Výdaje po konsolidaci	11 873,0	12 352,8	8 870,4
Saldo příjmů a výdajů	-5 686,6	-5 138,2	-1 694,5
Financování – třída 8	5 686,6	5 138,2	-1 694,5

Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů a o dalších finančních operacích, v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na Obecním úřadě (výkaz FIN 2-12 - výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu, Výkaz zisku a ztrát, Rozvaha).

2. Provedená rozpočtová opatření v průběhu roku 2012.

Počet provedených rozpočtových opatření (RO) 8. Objem RO v Kč v příjmech 479,9 tis. Kč a objem RO v Kč ve výdajích 479,9 tis. Kč. Rozpočtová opatření se týkala dotací, investic a převodu mezi položkami.

3. Zhodnocení rozpočtových výsledků po konsolidaci

Dosažený přebytek v Kč: -
Důvody dosažení přebytku: -

Vzniklý schodek v Kč: 234 586,08 Kč

Příčiny jeho vzniku: Vyšší výdaje než příjmy (oprava kostela, rekonstrukce místní účelové komunikace, rekonstrukce obecního úřadu, oprava staré hasičárny, vybudování dětského hřiště).

Zůstatek prostředků na bankovních účtech k 31. 12. 2012:

ZBÚ celkem	8 719,4
Ostatní účty (uvést které): spořicí účet	5 209,3
Zůstatek celkem:	13 928,7

4. Zapojení dalších zdrojů (úvěry, půjčky, výpomoci, prostředky fondů)

Přijaté a dosud nesplacené úvěry v jednotlivých letech (celkem v tis. Kč)	Účel jejich čerpání	Dosud nesplacená výše k 31. 12. 2012 (v tis. Kč)
		-
Zůstatek celkového úvěrového zatížení k 31. 12. 2012:		-

Fondy	Účel jejich použití	K 31. 12. 2012 použito (v tis. Kč)
Sociální fond	dle schváleného rozpočtu SF	24,6
Zůstatek k 31. 12. 2012:		10,3

Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem obce a statutem sociálního fondu od 1. 1. 2007 schváleným zastupitelstvem obce 12. 12. 2006 usnesením 98/06.

5. Přehled dotací poskytnutých od jiných rozpočtů a ze státních fondů

Přehled dotací ze státního rozpočtu podle účelů v roce 2012

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
33123	EU peníze školám	169 856,80 Kč	169 856,80 Kč	-
	Souhrnný dotační vztah	191 400 Kč	191 400 Kč	-
98193	Dotace na volby	23 000 Kč	19 399,36 Kč	3 600,64 Kč
34002	Dotace na opravu staré hasičárny	95 000 Kč	95 000 Kč	-
17928	Dotace Naše zahrada snů – dětské hřiště	275 000 Kč	275 000 Kč	-
X	Celkem ze státního rozpočtu	754 256,80 Kč	750 656,16 Kč	3 600,64 Kč

Přehled dotací přidělených od státních fondů podle účelů v roce 2012

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
X	Celkem ze SF			

Přehled dotací poskytnutých Pardubickým krajem v roce 2012

UZ	Označení účelové dotace	Přiděleno Kč	Vyčerpáno Kč	Rozdíl Kč
	Dotace na hospodaření v lesích	17 880 Kč	17 880 Kč	-
	Dotace z Programu obnovy venkova	100 000 Kč	100 000 Kč	-
X	Celkem z rozpočtu Pardubického kraje	117 880 Kč	117 880 Kč	

6. Rozbor hospodaření zřizovaných příspěvkových organizací

Odvětví:	Počet ziskových	Celkový zisk	Počet ztrátových	Celková ztráta
Školství	1	378,13		
Kultura				
Zdravotnictví				
Sociální				
Ostatní				
Celkem	1	378,13		

Roční účetní závěrka zřízené příspěvkové organizace včetně zákonem předepsaných výkazů jsou uloženy na Obecním úřadě.

7. Posouzení výsledků hospodářské činnosti

Obec neprovozuje hospodářskou činnost.

8. Vyúčtování finančních vztahů k příjemcům podpory z rozpočtu obce

Organizace	Přiděleno Kč	Čerpáno Kč
Sdružení dobrovolných hasičů	20 000,00	20 000,00
TJ Sokol	30 000,00	30 000,00
MS Třešňovské háje	7 000,00	6 931,00
Klub důchodců	7 000,00	7 000,00
Klub žen	7 000,00	7 000,00
Celkem	71 000,00	70 931,00

9. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Obce Horní Třešňovec za rok 2012

Přezkoumání hospodaření provedli pracovníci oddělení přezkumu Krajského úřadu Pardubického kraje. Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí dne 12.10.2012 a 20.1.2013 na Obecním úřadě v Horním Třešňovci č. p. 225.

Závěr zprávy: Při přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2012 je obsaženo v příloze č. 1 a je také k nahlédnutí u starosty obce včetně všech zákonem stanovených výkazů.

Návrh na usnesení:

Zastupitelstvo obce schvaluje celoroční hospodaření a závěrečný účet obce za rok 2012 včetně zprávy o výsledku přezkoumání obce za rok 2012 bez výhrad.

Vypracovala: Petra Blažková, 465 321 583

Blažková

Starosta: Jiří Marek, 465 323 549

Jiří Marek

Datum: 23. 5. 2013

Vypřeseno: 23.5.2013

Sejmuto: 8.6.2013

Marek
OBEC
HORNÍ TŘEŠŇOVEC
563 01 Lanškroun
okr.Ústí nad Orlicí
(1)



PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad

OBECNÍ ÚŘAD
HORNÍ TŘEŠŇOVEC

Došlo: 20-05-2013

Č.j.: 218/2013

Sp.zn.:

Dok.: 1/6

Příl.: /

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
obce Horní Třešňovec, IČ: 00278939
za rok 2012**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 12.10.2012
- 20.5.2013

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

Přezkoumání proběhlo na Obecním úřadě Horní Třešňovec 225, 563 01 Lanškroun

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Jitka Dušková
- kontroloři:
 - Ing. Jan Slavík
 - Zdeňka Škarková

Zástupci obce:

- Jiří Marek - starosta obce
- Petra Blažková, DiS. - účetní obce

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků a cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku a s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. bylo přezkoumání hospodaření uskutečněno výběrovým způsobem dle předmětu a obsahu přezkoumání.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Horní Třešňovec byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	návrh rozpočtu na rok 2012
Pravidla rozpočtového provizoria	pravidla rozpočtového provizoria na rok 2012
Rozpočtová opatření	rozpočtová opatření 1 - 8/2012
Rozpočtový výhled	rozpočtový výhled na roky 2010 - 13
Schválený rozpočet	schválený rozpočet na rok 2012
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	závazné ukazatele zřízené příspěvkové organizaci ZŠ a MŠ na rok 2012; vypořádání výsledku hospodaření zřízené příspěvkové organizace ZŠ a MŠ za rok 2011
Závěrečný účet	závěrečný účet za rok 2011
Bankovní výpis	výpisy z účtu č.84 - č.96 z měsíce srpna 2012; výpis ze spořicího účtu č. 8 ze dne 31.8.2012; výpisy z běžného účtu a ze spořicího účtu ke dni 31.12.2012
Evidence poplatků	evidence místních poplatků za rok 2012
Faktura	dodavatelské faktury k výpisům z účtu č.84 - č.96 z měsíce srpna 2012; dodavatelské faktury za měsíc prosinec 2012; dodavatelské faktury, týkající se vyúčtování účelových dotací
Inventurní soupis majetku a závazků	fyzická a dokladová inventura majetku a závazků, provedená ke dni 31.12.2012
Odměňování členů zastupitelstva	odměňování uvolněných i neuvolněných členů ZO za červen a září 2012; dle mzdových listů za rok 2012
Pokladní doklad	pokladní doklady za měsíc říjen až prosinec 2012; pokladní doklady, týkající se vyúčtování účelových dotací
Pokladní kniha (deník)	pokladní deník za měsíc srpen 2012 (účtovací doklad č.132); pokladní deník za měsíc říjen až prosinec 2012; pokladna ke dni 31.12.2012
Příloha rozvahy	sestavená ke dni 30.9.2012 a ke dni 31.12.2012
Rozvaha	sestavená ke dni 30.9.2012 a ke dni 31.12.2012
Účetní deník	účtovací doklady č.117 - č.131 z měsíce srpna 2012
Účetní doklad	vnitřní účetní doklady k výpisům z účtu č.84 - č.96 z měsíce srpna 2012; vnitřní účetní doklady za měsíc prosinec 2012
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavený ke dni 30.9.2012 a ke dni 31.12.2012
Výkaz zisku a ztráty	sestavený ke dni 30.9.2012 a ke dni 31.12.2012
Darovací smlouvy	darovací smlouvy ze dne 19.6.12 a 30.8.12
Dohody o provedení práce	dohody o provedení práce za rok 2012 namátkově
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	neinvestiční účelová dotace ze státního rozpočtu na volby do Zastupitelstva Pardubického kraje ve výši 23.000,- Kč, neinvestiční účelová dotace z MK ČR na obnovu hasičské zbrojnice ve výši 95.000,-Kč,

	investiční účelová dotace z MMR ČR na výstavbu dětského hřiště ve výši 275.000,- Kč, neinvestiční účelová dotace z prostředků Pardubického kraje z POV na opravu kostela ve výši 100.000,- Kč
Smlouvy nájemní	nájemní smlouva na nebytové prostory ze dne 12.3.2012 a na pronájem pozemku ze dne 22.8.2012
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	kupní smlouvy a smlouva o bezúplatném převodu nemovitosti za rok 2012
Smlouvy o věcných břemenech	smlouva o zřízení věcného břemene v roce 2012
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	zveřejněné záměry ke kupní smlouvě a nájemní smlouvě
Vnitřní předpis a směrnice	odpisový plán (účinnost od 30.11.2011); vnitřní norma č.1/2011, o inventarizaci majetku; vnitřní norma č.2/2012, k systému zpracování účetnictví; vnitřní norma č.2/2012, upravující oběh účetních dokladů; vnitřní norma č.3/2012, o evidenci majetku; vnitřní norma č.4/2012, upravující vedení pokladny, finanční majetek, bankovní účty, ceniny, cenné papíry a přísně zúčtovatelné tiskopisy; vnitřní norma č.5/2012, k časovému rozlišení nákladů a výnosů, včetně dohadných položek; vnitřní norma č.6/2012, k opravným položkám; vnitřní norma č.7/2012, upravující reálnou hodnotu; vnitřní norma č.8/2012, k podrozvaze a evidenci pro zpracování přílohy účetní závěrky; vnitřní norma č.9/2012, o poskytování cestovních náhrad; účtový rozvrh na rok 2012; vnitřní norma č.1/2013, o finanční kontrole
Výsledky kontrol zřízených organizací	veřejnosprávní kontroly hospodaření, provedené u zřízené příspěvkové organizace ZŠ a MŠ v roce 2012 (následná za rok 2011, předběžná a průběžná za rok 2012)
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	zápisy z jednání ZO ze dne 29.11.11, 12.1.12, 16.2.12, 1.3.12, 16.4.12, 2.5.12, 13.6.12, 27.6.12, 1.8.12, 12.9.12, 16.10.12, 26.11.12, 11.12.12, vč. usnesení
Peněžní fondy obce (FRB, sociální, apod.) – pravidla tvorby a použití	sociální fond obce; statut sociálního fondu obce (účinnost od 1.1.2007)
Dokumentace finančního výboru	zápisy z jednání finančního výboru za rok 2012
Dokumentace kontrolního výboru	zápisy z jednání kontrolního výboru za rok 2012
Obecně závazné vyhlášky	obecně závazné vyhlášky k místním poplatkům

B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Horní Třešňovec

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

- a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.
- b) při dílčím přezkoumání
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření obce Horní Třešňovec za rok 2012

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 sb.)

III. Při přezkoumání hospodaření obce Horní Třešňovec za rok 2012

Neuvádí se zjištěná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

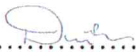
IV. Při přezkoumání hospodaření obce Horní Třešňovec za rok 2012

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,37 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,61 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

V Horním Třešňovci dne 20.5.2013

Podpisy kontrolorů:

.....


Jitka Dušková

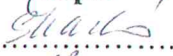

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jméno

Zdeňka Škarková

Ing. Jan Slavík

Podpis

.....

.....

.....

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce nehospořádal s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel směnnou, zástavní smlouvu týkající se nemovitého majetku, smlouvu o úvěru, nepořídil ani neprodal akcie, cenné papíry, nebo obligace.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Horní Třešňovec o počtu 6 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

..... dne: 20.5.2013

Jiří Marek
starosta obce

OBEC
HORNÍ TŘEŠŇOVEC
563 01 Lanškroun
okr.Ústí nad Orlicí
(1)

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Horní Třešňovec	Jiří Marek
2	1	Pardubický kraj	Jitka Dušková

Poznámky:

V této zprávě jsou zpracovány výsledky uvedené v zápisu o výsledku dílčího přezkoumání hospodaření i výsledky konečného dílčího přezkoumání hospodaření územního celku.

Zápis nevyklučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů.
Všechny zapůjčené dokumenty byly územnímu celku vráceny.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je zároveň návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a konečným zněním zprávy se stává v případě, že územní celek nevyužije možnosti podat písemné stanovisko dle § 6 odst. 3 písm. l zákona č. 420/2004 Sb. Stanovisko se doručuje kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

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 hospodaření a podat o tom písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu orgánu (Pardubický kraj), a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy.

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 ustanovení § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50 000 Kč v jednom případě.

Uspořádáno: 23.5.2013
Seznambo: 1.6.2013

OBEC
HORNÍ TŘEŠŇOVEC
563 01 Lanškroun
okr.Ústí nad Orlicí
(1)