



Obec Sulice

Obecní úřad Sulice, Kostelecká 150, 251 68 Sulice – Želivec

tel. 323673122 e-mail: info@obecsulice.cz www.obecsulice.cz IČ 00240818, DIČ: CZ00240818

Závěrečný účet obce Sulice za rok 2013

Závěrečný účet obce podle § 17 zákona č. 250/2000 Sb., zahrnuje údaje o hospodaření obce za období od 01.01.2013 do 31.12.2013 podkladem k jeho zpracování byly následující dokumenty:.

1. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2013 ze dne 10.2.2014.
Přezkoumání bylo provedeno dne 11.11.2013 a 10.2.2014 pracovníky odboru finanční kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Helenou Liškovou a PhDr. Ladislavem Tomáškem.
2. Roční přehled aktiv a pasiv obce k 31.12.2013.
3. Příjmy a výdaje rozpočtu ke dni 31.12.2013.

Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů

1. Rozpočtované příjmy obce (vč. přijatých dotací) ve výši 15 241 400,- Kč, byly schválenou úpravou rozpočtovány na 18 891 011,-Kč.
Celkové příjmy obce za rok 2013 činily 18 886 624,13Kč .
2. Rozpočtované výdaje obce ve výši 15 479 440,-Kč, byly schválenou úpravou rozpočtovány na 20 166 337,- Kč.
Celkové výdaje obce za rok 2013 činily 20 171 835,33 Kč.

V roce 2013 byla zaznamenána převaha výdajů nad příjmy o 1 285 211,20 Kč. Tato částka byla částečně kryta z přijetí krátkodobého úvěru ve výši 1 000 000,- Kč a z části ze zůstatku na bankovních účtech.

3. Stav účtů k 31.12.2013 v účetnictví:

Na účtu KB	10922201/0100	0,00 Kč
Na účtu ČS	420579389/0800	315 768,52 Kč
Na účtu ČS	35-420579389/0800	0,00 Kč
Na účtu KB	43-8211260247/0100	0,00 Kč
Na účtu ČS	20036-0420579389/0800	0,00 Kč
Na účtu ČS	300031-0420579389/0800	836,00 Kč
Na účtu ČNB	94-7811201/0710	19 268,19 Kč
Na účtu ČS	3066306399/0800	97 448,84 Kč
Celkem na účtech		433 321,55 Kč

4. Stav účtů k 31.12.2013 v bance:

Na účtu KB	10922201/0100	0,00 Kč
Na účtu ČS	420579389/0800	315 768,52 Kč
Na účtu ČS	35-420579389/0800	0,00 Kč
Na účtu KB	43-8211260247/0100	0,00 Kč
Na účtu ČS	20036-0420579389/0800	0,00 Kč
Na účtu ČS	300031-0420579389/0800	836,00 Kč
Na účtu ČNB	94-7811201/0710	19 268,19 Kč
Na účtu ČS	3066306399/0800	97 448,84 Kč
Celkem na účtech		433 321,55Kč

Aktiva celkem

433 321,55 Kč

Prostředky obce byly čerpány v souladu s plánem výdajů.

A) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a jiným rozpočtům:

1. K 31.12.2013 byl dotační titul na volby do parlamentu ČR v částce 63 000,- Kč, vyčerpán a vyúčtován.
2. K 31.12.2013 byl dotační titul na volby prezidenta republiky v částce 72 000,- Kč vyčerpán a vyúčtován.
3. Byla přijata od krajského úřadu částka 18 000,-Kč v rámci povodňových škod, tato částka nepodléhala vyúčtování.

Investiční akce Obce Sulice v roce 2013:

- a) Chodník bezbariérový Sulice Hlubočinka – byl doplacen.
- b) Autobusová točna Nechanice – nákup pozemku.
- c) Autobusová točna Nechanice – stavba dokončena a proplacena.
- d) Chodník bezbariérový Želivec „Tesco-Skanska“ vč. veřejného osvětlení – přípravné práce pro realizaci.
- e) Kanalizace – Hlubočinka, Sulice, Nechanice – přípravné práce.
- f) Kanalizace tlaková – Želivec I. (ulice Štířinská, Hlavní, K Hájku a Mezi Domky) a kanalizace kombinovaná (gravitační a tlaková) Želivec II. (ulice Rovná, Ve Vilkách a Úzká) – přípravné práce.
- g) Vodovod Kamenicko – dle plánu z předešlých let probíhají splátky.
- h) Mateřská školka – na stavbu je řádně uplatněna reklamace, splátky jsou pozastaveny do doby definitivního odstranění závažných vad díla. Návazně bude uvolněno zádržné.

B) Přezkoumání hospodaření obce v souladu s § 42 zákona č. 128/2000Sb., ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 147/2000 Sb.

1. Přezkoumání hospodaření obce bylo provedeno na žádost obce v období 11.11.2013 a 10.2.2014 pracovníky odboru finanční kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.
2. Přezkoumání bylo provedeno podle §2 zák. č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření ÚSC a DSO v platném znění.
3. Podle písemného vyjádření v závěru zprávy o výsledku hospodaření z 10.2.2014 nebyly zjištěny chyby a nedostatky:

C) Závěr

Vzhledem k výše uvedeným údajům o hospodaření obce obsaženým v bodu A, závěrům kontroly hospodaření v bodě B a celkovému výsledku hospodaření za sledované období navrhuji zastupitelstvu obce Sulice odsouhlasení závěrečného účtu obce „bez výhrad“.

Dále navrhuji odsouhlasit převedení výsledku hospodaření z roku 2013 z účtu 431-Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení na účet 432-Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta z minulých let, a to ke dni schválení Závěrečného účtu.

V Sulicích dne 30.4.2014

Vypracoval: Kuprová Renata

Schválil:



Ing. Petr Čuřík v.r.
starosta obce

Dokument byl zveřejněn včetně „Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce“ č.j. 002141/2014/KUSK taktéž na elektronické Úřední desce Obecního úřadu Sulice.

Zveřejnění vyvěšeno dne: 2.5.2014 sejmuto: 19.5.2014

schváleno: _____



Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_077676/2013/KUSK
Čj.: 002141/2014/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

SULICE

IČ: 00240818

za rok 2013

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 11.11.2013
- 10.2.2014

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

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Kostelecká 150
251 68 Sulice - Želivec

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Helena Lišková
PhDr. Ladislav Tomášek

Zástupci obce:

Ing. Petr Čuřík - starosta
Renata Kuprová - 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. 2013.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- sestaven na roky 2009 - 2013

Pravidla rozpočtového provizoria

- schválena zastupitelstvem obce dne 11.12.2012

Návrh rozpočtu

- zveřejněn dne 12.12.2012, sejmut dne 28.12.2012

Schválený rozpočet

- schválen zastupitelstvem obce dne 15.1.2013 jako schodkový, v členění na paragrafy

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- stanoveny zastupitelstvem obce dne 19.2.2013 a oznámeny dopisem dne 21.2.2013, pro příspěvkovou organizaci Mateřská škola Sluníčko Sulice - Želivec

Rozpočtová opatření

- č. 1 - schváleno zastupitelstvem obce dne 11.6.2013
- č. 2 - schváleno zastupitelstvem obce dne 3.9.2013
- č. 3 - schváleno zastupitelstvem obce dne 5.11.2013
- č. 4 - schváleno zastupitelstvem obce dne 10.12.2013
- č. 5 - schváleno starostou obce dne 31.12.2013

Závěrečný účet

- schválen zastupitelstvem obce dne 11.6.2013, s vyjádřením "bez výhrad", společně se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce - návrh zveřejněn od 7.5.2013 do 11.6.2013

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.3., 30.4., 30.6., 30.9., 31.12.2013

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.3., 30.6., 30.9., 31.12.2013

Rozvaha

- k 31.3., 30.6., 30.9., 31.12.2013

Příloha rozvahy

- k 31.3., 30.6., 30.9., 31.12.2013

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2013

Hlavní kniha

- k 30.9., 31.12.2013 - dle potřeby

Účetní deník

- k 30.9., 31.12.2013 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- k 7.10.2013 do č. fa 2013203, k 31.12.2013 do č. fa 2013272

Kniha odeslaných faktur

- k 4.11.2013 do č. fa 201300012, k 31.12.2013 do č. fa 201300016

Faktura

- dle knihy došlých faktur č. 2013161 ze dne 12.9.2013 - č. 2013190 ze dne 30.9.2013, č.2013238 ze dne 4.12.2013 - č. 2013272 ze dne 31.12.2013
- dle knihy vystavených faktur č.20130008 ze dne 16.8.2013 - č. 201300011 ze dne 9.9.2013, č. 201300014 ze dne 16.12.2013 - č. 201300016 ze dne 31.12.2013

Bankovní výpis

- k základnímu běžnému účtu č. 0420579389/0800 vedenému u ČS a.s. č. 36 ze dne 4.8.2013 - č. 44 ze dne 29.9.2013, č. 56 ze dne 8.12.2013 - č. 60 ze dne 31.12.2013

- k běžnému účtu č. 94 - 7811201/0710 vedenému u ČNB č. 14 ze dne 18.9.2013 - č. 18 ze dne 31.10.2013, č. 22 ze dne 5.12.2013 - č. 24 ze dne 31.12.2013
- k běžnému (spořicímu účtu) č.43 - 8211260247/0100 vedenému u KB a.s.č. 9 ze dne 29.8.2013
- k běžnému účtu č. 10922201/0100 vedenému u KB a.s. č. 9 ze dne 6.9.2013, č. 11 ze dne 8.11.2013 - č. 12 ze dne 6.12.2013

Účetní doklad

- č.120392 - č. 120516, č. 110020 - č. 110022, č. 140005 - č. 140006, č. 180019 - č. 180025, č. 920002, č. 120640 - č. 120694, č. 180030 - č. 180033, č. 110041 - č. 110050

Pokladní kniha (deník)

- skonto pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání v 8,30 hod činí 6.712,00 Kč a je shodné s vykázaným zůstatkem v pokladní knize

Pokladní doklad

- k pokladně obce za měsíc září č. P13001338 ze dne 2.9.2013 - č. V13001395 ze dne 30.9.2013

Dohoda o hmotné odpovědnosti

- Dohoda o společné hmotné odpovědnosti uzavřená s pí M.Č. a pí K.R. Uvedení zaměstnanci přebírají na základě této dohody hodnoty svěřené k vyúčtování. Jde o finanční hotovost a ceniny uložené v pokladně obecního úřadu Sulice. Zaměstnanci přebírají hmotnou zodpovědnost i za další finanční prostředky, které budou do pokladny OÚ dodávány a za které prodejem utrží peněžní hotovost.

Evidence poplatků

- vedena v PC Excel

Evidence pohledávek

- vedena v PC Triada

Evidence závazků

- vedena v PC Triada

Evidence majetku

- vedena v PC Triada

Inventurní soupis majetku a závazků

- plán inventur 2013 ze dne 5.11.2013
- doklad o proškolení inventarizační komise ze dne 20.12.2013
- inventurní soupisy fyzické a dokladové inventury č. 1 - č. 28 k 31.12.2013
- výpis z katastru nemovitostí k 31.12.2013
- inventarizační zpráva ze dne 20.1.2014

Odměňování členů zastupitelstva

- výplatnice uvolněného starosty a ostatních neuvolněných členů zastupitelstva za měsíc červenec, srpen a září

Účetnictví ostatní

- účetní závěrka obce za rok 2012 schválena zastupitelstvem obce dne 11.6.2013, účetní závěrka příspěvkové organizace schválena zastupitelstvem obce dne 19.3.2013

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- k 30.9., 31.12.2013

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- k 30.9., 31.12.2013

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 21.3.2013. Obec Sulice jako objednatel, Pražské služby, a.s. jako zhotovitel. Předmětem smlouvy je poskytování služeb v odpadovém hospodářství.

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

- Kupní smlouva ze dne 10.4.2013. Obec Sulice jako prodávající, manželé K. jako kupující. Předmětem smlouvy je pozemek p.č. 862/1 o výměře 797 m² v k.ú. Sulice. Schváleno zastupitelstvem obce dne 19.2.2013.
- Kupní smlouva ze dne 21.10.2013. Obec Sulice jako kupující, Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových jako prodávající. Předmětem smlouvy jsou pozemky p.č. 159/2 a 159/6 v k.ú. Sulice. Schváleno zastupitelstvem obce dne 8.10.2013.
- Směnná smlouva se smlouvou darovací ze dne 20.12.2013. Předmětem smlouvy je vzájemná směna pozemku p.č. 774/49 o výměře 28 m² v k.ú. Sulice a pozemku p.č. 420/16 o výměře 28 m² v k.ú. Sulice. Předmětem smlouvy je rovněž darování pozemku p.č. 420/17 o výměře 19 m² v k.ú. Sulice ve prospěch obce Sulice a pozemku p.č. 420/15 o výměře 138 m² v k.ú. Sulice ve prospěch p. M.S. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 10.12.2013.

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 24.10.2013. Obec Sulice jako dárce, Základní škola Kostelec u Křížků jako obdarovaná. Předmětem smlouvy je finanční dar ve výši 40.000,00 Kč na obnovu a doplnění vybavení školy. Schváleno zastupitelstvem obce dne 8.10.2013.
- Darovací smlouva ze dne 6.11.2013. Obec Sulice jako obdarovaná, obec Radějovice jako dárce. Předmětem smlouvy je finanční dar ve výši 11.000,00 Kč na podporu provozu předškolního zařízení. Schváleno zastupitelstvem obce dne 5.11.2013.

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 28.6.2013. Obec Sulice jako pronajímatel, p. P.M. jako nájemce. Předmětem smlouvy je část budovy č.p. 155 v k.ú. Sulice. Určeno na provoz restauračního zařízení. Sjednáno na dobu neurčitou, za měsíční nájemné 3.000,00 Kč.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- ke Kupní smlouvě ze dne 10.4.2013 - zveřejněno ve dnech 31.12.2012 - 19.2.2013

Smlouvy o přijetí úvěru

- Smlouva o revolvingovém úvěru ze dne 17.10.2013. Obec Sulice jako klient, Komerční banka, a.s. jako poskytovatel. Předmětem smlouvy je úvěr do výše limitu 1.000.000,00 Kč. Určeno na profinancování časového nesouladu mezi příjmy a výdaji rozpočtu obce Sulice. Přijetí úvěru schváleno zastupitelstvem obce dne 8.10.2013.

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 20.6.2013. Obec Sulice jako strana povinná, Telefonica Czech Republic, a.s. jako strana oprávněná. Předmětem smlouvy je zřízení, provozování, údržba a oprava podzemního komunikačního vedení na pozemku p.č. 985/4 v k.ú. Sulice. Zřízeno za úplaty. Schváleno zastupitelstvem obce dne 11.6.2013.

Dohody o provedení práce

- uzavřená dne 1.2.2013 s p. T.R. na organizaci výběrového řízení - sjednáno do 28.2.2013, v rozsahu 20 hodin, za odměnu 5.000,00 Kč,
- uzavřená dne 2.4.2013 s p. F.V. na hudební vystoupení - sjednáno do 30.4.2013, v rozsahu 20 hodin, za odměnu 5.000,00 Kč

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Spis podlimitní veřejné zakázky ve zjednodušeném řízení na "Svoz odpadu pro obec Sulice". Výzva uveřejněna dne 31.12.2012. Zadavatel vybral nejvhodnější nabídku, v souladu s doporučením hodnotící komise, dne 20.2.2013. Z uchazečů vybrána firma Pražské služby, a.s. a následně uzavřena Smlouva o dílo.

Vnitřní předpis a směrnice

- Vnitřní směrnice pro evidenci a zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, s platností od 1.1.2013.

Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- č. 1 ze dne 15.1.2013, č. 2 ze dne 19.2.2013, č. 3 ze dne 19.3.2013, č. 4 ze dne 16.4.2013, č. 5 ze dne 14.5.2013, č. 6 ze dne 11.6.2013, č. 7 ze dne 2.7.2013, č. 8 ze dne 3.9.2013, č. 9 ze dne 8.10.2013, č. 10 ze dne 5.11.2013, č. 11 ze dne 10.12.2013 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly u příspěvkové organizace Mateřská škola Sluníčko Sulice, ze dne 11.12.2013. Předmětem kontroly byla správnost a účelnost hospodaření s prostředky obdrženými od zřizovatele, za sledované období do 30.6.2013.

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

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

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

- **Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů**

§ 16, neboť:

Výdaji finančních prostředků nepředcházelo schválení a provedení rozpočtového opatření zejména u výdajů obce v rámci závazných ukazatelů např. na par. 2329, 3745, a dále rozpočtová opatření týkající se položek rozpočtové skladby v rámci jednotlivých paragrafů.

NAPRAVENO

Obec přijala systémové nápravné opatření tak, že provedla rozpočtová opatření č. 3, 4 a 5/2013, tudíž závazné ukazatele dle výkazů FIN 2-12M za období 11/2013 a 12/2013 nejsou překračovány.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Sulice za rok 2013 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání, které již byly napraveny.

(§ 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	0,46 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	28,09 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

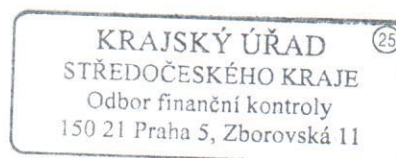
Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

Sulice 10.2.2014

Podpisy kontrolorů:



Helena Lišková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

PhDr. Ladislav Tomášek

.....
kontrolor

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.

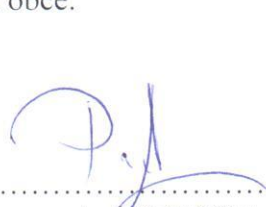
- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- 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 Sulice o počtu 7 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Ing. Petr Čuřík, starosta obce.

Ing. Petr Čuřík
starosta obce Sulice




.....
dne 10.2.2014

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	Helena Lišková
2	1 x	Obec Sulice	Ing. Petr Čuřík