

Provedené dne 12.5.2014
Kontrola zahájena v 18 hodin
Ukončena v 20.00 hodin

Přítomni : Starosta obce Lubomír Marcin, ekonom obce Romana Panicová, Předseda finančního výboru Jana Buřičová, člen finančního výboru Milan Pešek

Omluven: Marcel Kučera

Přeložené dokumenty :

Rozvaha k 31.3.2014
Výkaz zisku a ztráty k 31.3.2014
Hlavní kniha k 31.3.2014
Pokladní doklady k 31.3.2014
Pokladní kniha k 31.3.2014
Bankovní výpisy k 31.3.2014 z běžného účtu vedeného u KB, z termínovaného účtu vedeného u KB a účtu vedeného u České národní banky FIN k 31.3.2014
Seznam pořízeného majetku k 31.3.2014
Seznam platných nájemních smluv k 31.3.2014
Seznam přijatých faktur za období 1.1.2014 až 31.3.2014
Závazky- dluhy evidované k 31.3.2014
Sestavu poplatků za rok 2014

Provedena fyzická kontrola pokladny. Hotovost dle výčetky souhlasí ke dni 12.5.2014 na pokladní knihu v částce 20 531 CZK
Provedena fyzická kontrola pokladních dokladů za leden až březen. Výdej v hotovosti nad 15 000 CZK mimo převodu na bankovní účet nebyl uskutečněn.

Předloženy bankovní výpisy za období 1.1.2014 až 31.3.2014

Platby nad 15 000 CZK

17.1.2014	voda	30 580,-CZK
22.1.2014	odpad	25 815,-CZK
13.2.2014	Gordic software	15 853,85 CZK
13.2.2014	čištění propustku	49 909,50 CZK
20.2.2014	odpad	26 556,-CZK
21.2.2014	čištění odpadu	32 406,22 CZK
20.3.2014	odpad	24 662,-CZK

Zůstatek na účtu u KB běžný účet k 31.3.2014	1 141 875,18 CZK	účetováno na účtu 231
Zůstatek na účtu u ČNB běžný účet k 31.3.2014	54 000,86 CZK	účetováno na účtu 231
Zůstatek na účtu KB běžný účet (spořicí) k 31.3.2014	5 054 800,17 CZK	účetováno na účtu 244

Zůstatky na BÚ souhlasí na předloženou rozvahu k 31.3.2014

Zůstatek pokladny k 31.3.2014 je 30 184 souhlasí na předloženou rozvahu.

Předložena FIN 2-12M – výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků, provedena kontrola plnění rozpočtu
Plnění rozpočtu pořádku.

Předložena sestava drobného majetku pořízeného do 31.3.2014. Majetek byl v rámci kontroly označen čísly uvedenými v inventurní sestavě. Pořízený majetek : vysavač VCE 2201 v částce 1098,-Kč

Kalkulátor POE v částce 210,-Kč

Kalkulátor POE1 v částce 260,-Kč

Sdružené rozvaděče jsou stále v majetku obce přitom mají být součástí pozemků na Vápence, obec zajistila výstavbu rozvaděčů v rámci výkresové dokumentace na prodloužení plynovodu na Vápence. Sdružené rozvaděče nejsou součástí kolaudace plynovodu na Vápence, vnitřní osazení rozvaděčů je majetkem majitelů pozemků. Je nutné vyřešit vlastnické vztahy.

- Obec nemá v evidenci pohledávky k 31.3.2014 za prodanou pitnou vodu a za hrobová místa k 31.3.2014. (stav trvá z roku 2013)
- Obec nemá v evidenci všechny pohledávky za zajištění povoleného rezervovaného příkonu elektrického proudu pro majitele pozemků na Vápence 14 x 12 500,- v 175 000,-Kč. (stav trvá z roku 2014)

Obec eviduje pohledávky za odpady k 31.3.2014

- odpad komunální chalupáři : předpis 6 000,-Kč neuhrazené předpisy z minulých let. 3 167,-Kč . K 31.3.2013 neuhrazeno 9 167,-Kč.
- odpad komunální: předpis 142 083,-Kč neuhrazené předpisy z minulých let 75 850,-Kč. K 31.3.2013 neuhrazeno 109 016,-Kč.

Vzhledem ke změně občanského zákoníku se zkrátila promlčecí lhůta dluhů na 3 roky. Je nutné nastavit pravidla pro vymáhání poplatků a platby za vodné, dále je nutné dbát aby závazky nebyli promlčeny.

Obec eviduje závazky k 31.3.2014

- na účtu 321 závazky za dodavatele v hodnotě 14 220,-Kč (pohledávky jsou ve lhůtě splatnosti)
 - na účtu 324 krátkodobé finanční závazky 439 700,-Kč jsou zde evidovány 4 x 50 000,- záloha na zasiřování za pozemky na Vápence (nutno uzavřít dohody o smíru, aby se peníze mohli vrátit, byli vybrány na základě neplatné smlouvy o zasiřování ZO nikdy tuto smlouvu neprojednalo). Jedná se o pozemky 103/11, 103/5, 103/5, 103/7
- Dále je zde evidován doplatek za parcely 103/13 a 103/14, není uzavřena dohoda o smíru, obec nemůže bez uzavření dohody o smíru finanční prostředky využít. Po konzultaci s auditorem je částka evidována na krátkodobých finančních závazcích. Nutné celou záležitost dořešit. (stav trvá z minulého roku)

Zhodnocení hospodaření obce za období 1-3/2014

Náklady :	spotřeba materiálu	12 370,- CZK
	Spotřeba energií	0,-CZK
	Cestovné	0,-CZK
	Ostatní služby	191 855,85 CZK
	Mzdové náklady	205 509,-CZK
	Zákonné soc. pojištění	40 771,- CZK
	Jiné daně a poplatky	404,-CZK
	Dary	0,-CZK
	Odpisy majetku	94 989,-CZK
	Prodané pozemky	0,-CZK
	Opravné položky	0,-CZK
	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	0,- CZK
	Ostatní náklady z činnosti	0,-CZK
	Náklady na transfery	19 014,80,- CZK
	Daň z příjmu	97 090,-CZK
	Náklady celkem k 31.3.2014	670 882,65 CZK
Výnosy :	výnosy z prodeje vlastních výrobků	60 802,-CZK
	Výnosy z prodeje služeb	2 000,-CZK
	Výnosy z pronájmu	206 366,-CZK
	Výnosy z prodaného zboží	0,- CZK
	Výnosy z místních poplatků	400,-CZK
	Výnosy z místních poplatků	167 773 ,-CZK
	Ostatní výnosy z činnosti	202 043,80 CZK
	Úroky	3 951,67 CZK

Výsledek hospodaření před zdaněním
Výsledek hospodaření běžného účetního období

672 912,24 CZK
575 822,24 CZK

Vyjádření ke kontrole

Starosta obce / účetní obce :

Zpráva z kontroly projednána dne :

Lubomír Marcín
Starosta obce

Jana Buřičová
předseda finančního výboru

Romana Panicová
Hlavní účetní

Milan Pešek
člen finančního výboru

Marcel Kučera
člen finančního výboru

Finanční výbor souhlasí se zprávou z provedené kontroly hospodaření za 1Q 2014 a pověřuje předsedu předložením zprávy zastupitelům .

Pro:

Proti: