

Zpráva finančního výboru z kontroly hospodaření obce za 2 čtvrtletí 2013

Provedené dne 31.7.2013
Kontrola zahájena v 18 hodin
Ukončena v 20.30 hodin

Přítomni : Starostka obce Růžena Versteegová, ekonom obce Romana Panicová, Předseda finančního výboru Jana Buřičová, člen finančního výboru, Milan Pešek

Omluven: Marcel Kučera

Přeložené dokumenty :

Rozvaha k 30.6.2013
Výkaz zisku a ztráty k 30.6.2013
Pokladní doklady k 30.6.2013
Pokladní kniha k 30.6.2013
Bankovní výpisy k 30.6.2013 z běžného účtu vedeného u KB, z termínovaného účtu vedeného u KB a účtu vedeného u České národní banky
Přijaté faktury k 30.6.2013
FIN k 30.6.2013
Platby za vodné od 1-6/2013
Neuhrazené přijaté faktury k 30.6.2013
Doklady o zaúčtování k 30.6.2013
Detail účtu 518 a 501 s popisem položek nad 5 000,-Kč
Detail účtu opravy zahradní techniky rok 2010,2012,2013
Přírůstky majetku k 30.6.2013 včetně odpisů
Sestava poplatků za komunální odpad
Sestava poplatků za psi

Provedena fyzická kontrola pokladny. Hotovost dle výčetky souhlasí ke dni 31.7.2013 na pokladní knihu v částce 15 419 CZK
Provedena fyzická kontrola pokladních dokladů za duben až červen. Výdej v hotovosti nad 15 000 CZK mimo převodu na bankovní účet nebyl uskutečněn.

Předložena sestava poplatků za komunální odpad. Informace, že dlužníci byli obesláni, někteří na výzvu již reagovali. Někteří poplatníci z let minulých, již zde nežijí jedná se převážně o cizince není možnost získat kontaktní adresu.

Doporučení fin. výboru: připravit seznam dlužníků, kteří nereagovali na výzvu k doplacení, nechat právníkem zpracovat koncept dalšího postupu při vymáhání pohledávek , tak aby pohledávky nebyly promlčeny.

U cizinců na které nemáme kontaktní adresu, doporučujeme pohledávky odepsat v plné výši.

Předložena sestava poplatků 134 poplatek za psa, roční předpis 8 210 CZK , nedoplatky minulých let 1 290 CZK.

Doporučení fin. výboru: postupovat stejně jako u poplatků za komunální odpad. Je nutné připravit přehlednou evidenci pro rok 2014.

Není vedena evidence známek, někteří psi mají, někteří ne, nutné zpřehlednit.

Předloženy bankovní výpisy za období 1.4.2013 až 30.6.2013

Platby nad 15 000 CZK

19.4.2013 Voda 1/3	23 006,-CZK
19.4.2013 náklady na žáky Kolín	43 774,-CZK
26.4.2013 Poplatek odpady	29 203,-CZK
7.5.2013 Vratka přeplatek parcela Marcin	33 900,-CZK
22.5.2013 Poplatek odpady	25 574,- CZK
24.5.2013 Březina Jan – stavba vodovodu	164 390,60 CZK
11.6.2013 Servisní zásah rozhlas	21 974,- CZK
17.6.2013 Březina Jan – stavba vodovodu	500 000,-CZK

24.6.2013 Komunální odpad	25 739,-CZK
24.6.2013 Březina Jan – stavba vodovodu	95 506,95 CZK

Zůstatek na účtu u KB běžný účet k 30.6.2013	4 007 738,57 CZK	úctováno na účtu 231
Zůstatek na účtu u ČNB běžný účet k 28.6.2013	11 344,25 CZK	úctováno na účtu 231
Zůstatek na účtu KB běžný účet (spořicí) k 30.6.2013	2 041 263,606 CZK	úctováno na účtu 244

Zůstatky na BÚ souhlasí na předloženou rozvahu k 30.6.2013

Přeložen sestava pořízeného majetku v roce 2013 do 30.6.2013 byl pořízen majetek v celkové hodnotě 3 339 CZK, jedná se o drobný hmotný majetek. Majetek v době kontroly nebyl označen inventárním číslem.

Doporučení fin. výboru: nastavit odpovědnost za označení majetku, tak aby byl při inventuře dobře identifikovatelný, určit odpovědnosti za majetek, který je v užívání jednotlivých osob.

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

Předložena částka za opravu techniky na údržbu veřejné zeleně za rok 2010 opravy techniky 28 750,-CZK, opravy v roce 2012 18 600,-CZK a oprav v roce 2013 první pololetí 11 551 CZK.

Doporučení fin. výboru : zhodnotit výhodnost obměny zahrady techniky a oprav současné techniky .

Předložen výpis úhrad za vodné od občanů za 4-6/2013 bylo vybráno 34 476,-CZK

Doporučení fin. výboru: určit jednotný systém výběru za vodné, každý odběratel platí jinak, obec se musí chovat jako řádný hospodář a včas své pohledávky revidovat.

Doplatky za parcely kde byla původní cena 150,-Kč /m2. Dne 28.6.2013 bylo doplaceno za parcelu 103/14 119250,-CZK a za parcelu 103/13 120 450,-CZK.

Za parcelu 103/11 nebyla ke dni kontroly částka doplacena.

Zhodnocení hospodaření obce za období 1-6/2013

Náklady :	spotřeba materiálu	34 946,- CZK
	Spotřeba energií	23 006,-CZK
	Cestovné	605,-CZK
	Ostatní služby	340 806,33 CZK
	Mzdové náklady	382 004,-CZK
	Zákonné soc. pojištění	83 146,- CZK
	Jiné daně a poplatky	5 374,-CZK
	Dary	1 873,-CZK
	Odpisy majetku	180 684,-CZK
	Prodané pozemky	7 250,-CZK
	Opravné položky	-4 320,-CZK
	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	8 869,30 CZK
	Ostatní náklady z činnosti	937,-CZK
	Náklady na transfery	58 501,40 CZK
	Daň z příjmu	101840,-CZK
	Náklady celkem k 30.6.2013	1 226 386,03 CZK
Výnosy :	výnosy z prodeje vlastních výrobků	49 696,-CZK
	Výnosy z prodeje služeb	1 361,-CZK
	Výnosy z pronájmu	199 001,-CZK
	Výnosy z prodaného zboží	340,- CZK

Výnosy z místních poplatků	100,-CZK
Výnosy z místních poplatků	179 127,-CZK
Ostatní výnosy z činnosti	189 078,80 CZK
Úroky	15 210,30 CZK
Výnosy z transferů	107 910,-CZK
Výnosy se sdílených daní a poplatků	1 446 907,48 CZK

Výsledek hospodaření před zdaněním 1 064 186,20 CZK
Výsledek hospodaření běžného účetního období 962 346,20 CZK

Pohledávky obce k 30.6.2013

Dlouhodobé pohledávky:	74 265,44 CZK
Krátkodobé pohledávky	
Odběratelé	247 675,40 CZK
Krátkodobé zálohy	84 280,-CZK
Jiné pohledávky z hlavní činnosti	69 776,90 CZK

Závazky obce k 30.6.2013

Dodavatelé	7 905,12 CZK
Krátkodobé přijaté zálohy	439 700 CZK
Zaměstnanci	62 996 CZK
Soc. a zdrav. pojištění	25 184 CZK
Jiné přímé daně	8 321 CZK

Vyjádření ke kontrole
Starostka obce / účetní obce
Bez výhrad ke zprávě

Zpráva z kontroly projednána dne : 3.10.2013

Růžena Vesteegová
Starostka obce

Jana Buřičová
předseda finančního výboru

Romana Panicová
Hlavní účetní

Milan Pešek
člen finančního výboru

Marcel Kučera
člen finančního výboru

Finanční výbor souhlasí ze zprávou z provedené kontroly hospodaření za 2Q 2013 a pověřuje předsedu předložením zprávy zastupitelům .
Hlasováno 3.10.2013 Per Rolam.

Pro: 3
Proti:0