

Obec Mníšek**ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2012**

(v Kč)

sestavený ke dni 20.02.2013

Údaje o organizaci

identifikační číslo	00263001
název	Obec Mníšek
ulice, č.p.	Oldřichovská 185
obec	Mníšek
PSČ, pošta	463 31

Kontaktní údaje

telefon	482 725 080
fax	482 725 082
e-mail	mnisek.obec@iol.cz
WWW stránky	www.obec-mnisek.cz

Doplňující údaje organizace**Obsah závěrečného účtu**

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy	11 487 960,00	12 515 078,41	12 308 182,48
Nedaňové příjmy	2 587 790,00	3 550 775,23	2 923 938,50
Kapitálové příjmy	3 380 000,00	3 380 000,00	46 367,00
Přijaté transfery	1 386 000,00	6 367 889,28	6 068 677,04
Příjmy celkem	18 841 750,00	25 813 742,92	21 347 165,02
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
1111 Daň z příj.fyz.osob ze záv.činnosti a fun.pož.	2 030 000,00	2 250 378,46	2 250 378,46
1112 Daň z příjmu fyz.osob ze samost. výděl.činnosti	95 000,00	661 392,91	661 392,91
1113 Daň z příjmů fyzických osob z kapitál.výnosů	190 000,00	233 797,36	233 797,36
111 Daně z příjmů fyzických osob	2 315 000,00	3 145 568,73	3 145 568,73
1121 Daň z příjmů právnických osob	2 060 000,00	2 113 706,68	2 113 706,68
1122 Daň z příjmu právnických osob za obce	424 460,00	424 460,00	424 460,00
112 Daně z příjmů právnických osob	2 484 460,00	2 538 166,68	2 538 166,68
11 Daně z příjmů, zisku a kapitálových výnosů	4 799 460,00	5 683 735,41	5 683 735,41
1211 Daň z přidané hodnoty	4 800 000,00	4 723 840,00	4 723 840,00
121 Obecné daně ze zboží a služeb v tuzemsku	4 800 000,00	4 723 840,00	4 723 840,00
122a3 Zvl.daně a popl. ze zboží a služeb v tuzemsku			
12 Daně ze zboží a služeb v tuzemsku	4 800 000,00	4 723 840,00	4 723 840,00
1334 Odvody za odnětí půdy ze zem.půdního fondu	1 500,00	2 117,00	2 117,00
133 Poplatky a odvody v oblasti životního prostředí	1 500,00	2 117,00	2 117,00
1340 Poplatek za provoz systému shrom.....komun.odpadů	785 000,00	785 000,00	767 159,00
1341 Poplatek ze psů	50 000,00	50 000,00	44 844,00
1343 Poplatek za užívání veřejného prostranství	22 000,00	143 400,00	143 400,00
134 Místní poplatky z vybraných činností a služeb	857 000,00	978 400,00	955 403,00
1351 Odvod z loterií a podob.her kromě výher.hrac.přís.		50 000,00	33 339,37
135 Ostatní odvody z vybraných činností a služeb		50 000,00	33 339,37
1361 Správní poplatky	30 000,00	36 986,00	36 986,00
136 Správní poplatky	30 000,00	36 986,00	36 986,00
13 Daně a poplatky z vybraných činností a služeb	888 500,00	1 067 503,00	1 027 845,37
1511 Daň z nemovitostí	1 000 000,00	1 000 000,00	832 761,70
151 Daně z majetku	1 000 000,00	1 000 000,00	832 761,70
15 Majetkové daně	1 000 000,00	1 000 000,00	832 761,70
1701 Nerozúčtované, neidentif. a nezařadit.daň.pří.		40 000,00	40 000,00
170 Ostatní daňové příjmy		40 000,00	40 000,00
17 Ostatní daňové příjmy		40 000,00	40 000,00
1 Daňové příjmy (součet za třídu 1)	11 487 960,00	12 515 078,41	12 308 182,48
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 287 790,00	1 328 279,23	980 328,39
2112 Příjmy z prodeje zboží (již nakoup. za úč.prod)	15 000,00	15 000,00	
2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti	5 000,00	5 000,00	7 100,00
211 Příjmy z vlastní činnosti	1 307 790,00	1 348 279,23	987 428,39
2132 Příjmy z pronájmu ost.nemov. a jejich částí	787 000,00	787 000,00	737 058,97
2139 Ostatní příjmy z pronájmu majetku			12 720,00
213 Příjmy z pronájmu majetku	787 000,00	787 000,00	749 778,97
2141 Příjmy z úroků (část)	110 000,00	110 000,00	46 089,87
214 Výnosy z finančního majetku	110 000,00	110 000,00	46 089,87
21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.	2 204 790,00	2 245 279,23	1 783 297,23
2310 Příjmy z prod.krátk. a drob.dlouhod.majetku		46 500,00	31 500,00
231 Příjmy z prod.krátk. a drob.dlouhod.majetku		46 500,00	31 500,00
2321 Přijaté neinvestiční dary	70 000,00	430 000,00	394 700,00
2322 Přijaté pojistné náhrady		173 674,00	173 674,00
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	62 000,00	62 000,00	63 097,50
2328 Neidentifikované příjmy	251 000,00	251 000,00	159 352,64

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené		307 066,00	307 261,00
232	Ostatní nedaňové příjmy	383 000,00	1 223 740,00	1 098 085,14
23	Příjmy z prod.nekap.maj.a ost.nedaňové příjmy	383 000,00	1 270 240,00	1 129 585,14
2460	Spl.půjč.prostř.od obyvatelstva		35 256,00	11 056,13
246	Spl.půjč.prostř.od obyvatelstva		35 256,00	11 056,13
24	Přijaté splátky půjčených prostředků		35 256,00	11 056,13
2	Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	2 587 790,00	3 550 775,23	2 923 938,50
3111	Příjmy z prodeje pozemků	3 380 000,00	3 380 000,00	31 367,00
3113	Příjmy z prod.ost.hmot.dlouhodob.majetku			15 000,00
311	Příjmy z prod.dlouhodob.majetku (kromě drobn.)	3 380 000,00	3 380 000,00	46 367,00
31	Příjmy z prod.dlouhod.maj.a ost.kap.příjmů	3 380 000,00	3 380 000,00	46 367,00
3	Kapitálové příjmy (souč.za třídu 3)	3 380 000,00	3 380 000,00	46 367,00
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)		17 455 750,00	19 445 853,64	15 278 487,98
4111	Neinv.příj.transf.z všeob.pokl.správy st.rozp.		24 947,00	24 947,00
4112	Neinv.příj.tra.ze SR v rámci souhrn.dot.vztahu	552 000,00	552 000,00	552 000,00
4116	Ost.neinv.příj.tra.ze státního rozpočtu	384 000,00	308 744,00	308 744,00
411	Neinv.příj.transf.od veř.rozp.ústřední úrovně	936 000,00	885 691,00	885 691,00
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	450 000,00	925 960,00	475 960,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		2 556 238,28	2 556 238,28
412	Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně	450 000,00	3 482 198,28	3 032 198,28
4139	Ostatní převody z vlastních fondů			150 787,76
413	Převody z vlastních fondů			150 787,76
41	Neinvestiční přijaté transfery	1 386 000,00	4 367 889,28	4 068 677,04
4222	Investiční přijaté transfery od krajů		2 000 000,00	2 000 000,00
422	Invest.příj.tra.od veř.rozp.územní úrovně		2 000 000,00	2 000 000,00
42	Investiční přijaté transfery		2 000 000,00	2 000 000,00
4	Přijaté transfery (součet za třídu 4)	1 386 000,00	6 367 889,28	6 068 677,04
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)		18 841 750,00	25 813 742,92	21 347 165,02

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	13 736 750,00	20 498 867,52	17 221 830,92
Kapitálové výdaje	5 105 000,00	5 314 875,40	5 596 512,10
Výdaje celkem	18 841 750,00	25 813 742,92	22 818 343,02

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5011 Platy zaměstnanců v pracovním poměru	1 503 440,00	1 454 491,00	1 231 952,00
501 Platy	1 503 440,00	1 454 491,00	1 231 952,00
5021 Ostatní osobní výdaje	179 000,00	224 670,00	204 805,00
5023 Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	822 000,00	822 000,00	857 520,00
502 Ostatní platby za provedenou práci	1 001 000,00	1 046 670,00	1 062 325,00
5031 Pov.poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan.	496 000,00	477 186,00	434 430,00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	208 560,00	201 067,00	192 754,00
5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	20 000,00	20 000,00	5 476,00
503 Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	724 560,00	698 253,00	632 660,00
50 Výdaje na platy,ost.platby za prov.pr.a pojist.	3 229 000,00	3 199 414,00	2 926 937,00
5132 Ochranné pomůcky	17 000,00	17 000,00	799,00
5133 Léky a zdravotnický materiál	1 000,00	1 000,00	
5136 Knihy, učební pomůcky a tisk	12 000,00	27 000,00	26 715,00
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	131 000,00	1 257 128,00	1 320 861,27
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	587 500,00	1 876 778,76	951 198,48
513 Nákup materiálu	748 500,00	3 178 906,76	2 299 573,75
5141 Úroky vlastní	23 000,00	23 000,00	
514 Úroky a ostatní finanční výdaje	23 000,00	23 000,00	
5151 Studená voda	22 500,00	23 603,00	10 615,98
5153 Plyn	140 000,00	143 000,00	137 071,27
5154 Elektrická energie	533 000,00	533 000,00	504 735,00
5156 Pohonné hmoty a maziva	253 000,00	299 000,00	288 579,55
515 Nákup vody, paliv a energie	948 500,00	998 603,00	941 001,80
5161 Služby pošt	30 000,00	30 000,00	19 277,00
5162 Služby telekomunikací a radiokomunikací	90 000,00	90 000,00	78 438,35
5163 Služby peněžních ústavů	90 000,00	136 000,00	133 330,00
5164 Nájemné	50 000,00	79 476,00	50 547,80
5166 Konzultační, poradenské a právní služby	100 000,00	100 000,00	103 200,00
5167 Služby školení a vzdělávání	7 000,00	7 000,00	4 430,00
5168 Služby zpracování dat	30 000,00	30 950,00	25 925,00
5169 Nákup ostatních služeb	3 890 160,00	4 241 767,00	3 676 137,76
516 Nákup služeb	4 287 160,00	4 715 193,00	4 091 285,91
5171 Opravy a udržování	1 446 000,00	4 018 321,96	2 083 851,16
5172 Programové vybavení	50 000,00	50 000,00	
5173 Cestovné (tuzemské i zahraniční)		403,00	403,00
5175 Pohoštění	59 000,00	65 768,00	49 664,00
5178 Nájemné za nájem s právem koupě	91 000,00	91 000,00	90 697,44
5179 Ostatní nákupy jinde nezařazené	2 000,00	12 000,00	9 500,00
517 Ostatní nákupy	1 648 000,00	4 237 492,96	2 234 115,60
5194 Věcné dary	40 000,00	20 000,00	18 757,00
519 Výdaje souv.s neinv.nák.,přísp.,náhr.a věc.dary	40 000,00	20 000,00	18 757,00
51 Neinvestiční nákupy a související výdaje	7 695 160,00	13 173 195,72	9 584 734,06
5222 Neinv.transf.občanským sdružením			500,00
5229 Ost.neinv.transf.nezisk. a podob.organizacím	120 000,00	120 000,00	43 814,80
522 Neinv.transf.neziskovým a podobným organizacím	120 000,00	120 000,00	44 314,80
52 Neinv.transfery podn.subj.a nezisk.organizacím	120 000,00	120 000,00	44 314,80
5321 Neinvestiční transfery obcím	6 000,00	6 000,00	4 900,00
5323 Neinvestiční transfery krajům	122 130,00	122 130,00	122 130,00

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5329	Ost.neinv.transf.veř.rozpočtům územní úrovně	70 000,00	180 000,00	170 089,00
532	Neinv.transfery veř.rozpočtům územní úrovně	198 130,00	308 130,00	297 119,00
5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným PO	1 880 000,00	2 242 113,00	2 242 113,00
5336	Neinv.transf.zřízeným příspěvkovým organizacím		398 384,80	398 384,80
533	Neinv.transfery přisp.a podobným organizacím	1 880 000,00	2 640 497,80	2 640 497,80
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			150 787,76
534	Převody vlastním fondům			150 787,76
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	494 460,00	435 960,00	456 021,40
5366	Výdaje z fin.vyp.min.let mezi krajem a obcemi		1 670,00	676 470,00
536	Ost.neinv.transfery jiným veřejným rozpočtům	494 460,00	437 630,00	1 132 491,40
53	Neinv.transfery a některé další platby rozp.	2 572 590,00	3 386 257,80	4 220 895,96
5424	Náhrady mezd v době nemoci	5 000,00	5 000,00	
542	Náhrady placené obyvatelstvu	5 000,00	5 000,00	
54	Neinvestiční transfery obyvatelstvu	5 000,00	5 000,00	
5901	Nespecifikované rezervy		100 000,00	
5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené	115 000,00	515 000,00	444 949,10
590	Ostatní neinvestiční výdaje	115 000,00	615 000,00	444 949,10
59	Ostatní neinvestiční výdaje	115 000,00	615 000,00	444 949,10
5	Běžné výdaje (třída 5)	13 736 750,00	20 498 867,52	17 221 830,92
6111	Programové vybavení		9 000,00	8 280,00
6119	Ostatní nákup dlouhodobého nehmotného majetku	90 000,00	1 084 270,80	1 222 940,00
611	Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku	90 000,00	1 093 270,80	1 231 220,00
6121	Budovy, haly a stavby	5 000 000,00	3 749 235,60	3 892 827,10
6122	Stroje, přístroje a zařízení		303 110,00	303 110,00
612	Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	5 000 000,00	4 052 345,60	4 195 937,10
6130	Pozemky	15 000,00	169 259,00	169 355,00
613	Pozemky	15 000,00	169 259,00	169 355,00
61	Investiční nákupy a související výdaje	5 105 000,00	5 314 875,40	5 596 512,10
6	Kapitálové výdaje (souč.za třídu 6)	5 105 000,00	5 314 875,40	5 596 512,10
Výdaje celkem (třída 5+6)		18 841 750,00	25 813 742,92	22 818 343,02
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)				1 471 178,00-

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska			
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8115		1 471 178,00
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)			1 471 178,00

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31. 12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet ÚSC	4 696 821,92	1 328 031,39-	3 368 790,53	1 328 031,39
Běžné účty fondů ÚSC	143 146,61	143 146,61-		143 146,61
Běžné účty celkem	4 839 968,53	1 471 178,00-	3 368 790,53	1 471 178,00
Termínované vklady dlouhodobé				
Termínované vklady krátkodobé				

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			143 146,61
Příjmy celkem			9 694,15
Výdaje celkem			152 840,76
Obrat			143 146,61-
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)			
Změna stavu			143 146,61
Financování - třída 8			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	89 274,00	8 280,00	97 554,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	959 486,00		959 486,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	112 050 255,78	3 876 150,50	115 926 406,28
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	6 189 774,68	498 422,50	6 688 197,18
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 747 527,54	45 218,17	2 792 745,71
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	13 189 532,28	139 053,20	13 328 585,48
Umělecká díla a předměty	1,00		1,00
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	1 908 579,00	240 000,00	2 148 579,00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	2 000,00	1 833 622,00	1 835 622,00
Dlouhodobý finanční majetek			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	5 874 000,00		5 874 000,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	89 274,00-	8 280,00-	97 554,00-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	584 600,00-	75 520,00-	660 120,00-
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	14 180 501,00-	2 109 209,00-	16 289 710,00-
Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	1 634 144,00-	270 683,30-	1 904 827,30-
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	2 747 527,54-	45 218,17-	2 792 745,71-
Opravné položky k pohledávkám			
Opravné položky k dlouhodobým pohledávkám z ručení		24 453,20-	24 453,20-
Opravné položky k odběratelům	145 334,60-	38 965,40	106 369,20-

VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	450 000,00	925 960,00	475 960,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		2 556 238,28	2 556 238,28
4139	Ostatní převody z vlastních fondů			150 787,76
4222	Investiční přijaté transfery od krajů		2 000 000,00	2 000 000,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	6 000,00	6 000,00	4 900,00
5323	Neinvestiční transfery krajům	122 130,00	122 130,00	122 130,00
5329	Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	70 000,00	180 000,00	170 089,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			150 787,76
5366	Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi		1 670,00	676 470,00

VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
13101	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	212 744,00	x	212 744,00	x
13101	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	x	141 131,00-	x	141 131,00
13101	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	53 186,00-	x	53 186,00
13101	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	18 427,00-	x	18 427,00
13101	Aktivní politika zaměstnanosti pro OkÚ a obce		212 744,00	212 744,00-	212 744,00	212 744,00
13234	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	96 000,00	x	96 000,00	x
13234	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	x	63 360,00-	x	63 360,00
13234	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	24 000,00-	x	24 000,00
13234	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	8 640,00-	x	8 640,00
13234	dotace z úřadu práce		96 000,00	96 000,00-	96 000,00	96 000,00
33123	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	398 384,80	x	398 384,80	x
33123	4211	Investiční přijaté transf.z všeob. pokl. správy SR	0,00	x	0,00	x
33123	5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac	x	398 384,80-	x	398 384,80
33123			398 384,80	398 384,80-	398 384,80	398 384,80
95020	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	60 240,00	x	60 240,00	x
95020	5171	Opravy a udržování	x	0,00	x	0,00
95020			60 240,00	0,00	60 240,00	0,00
95021	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	1 741 953,98	x	1 741 953,98	x
95021	5171	Opravy a udržování	x	0,00	x	0,00
95021			1 741 953,98	0,00	1 741 953,98	0,00
95022	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	19 759,50	x	19 759,50	x
95022	5171	Opravy a udržování	x	0,00	x	0,00
95022			19 759,50	0,00	19 759,50	0,00
95023	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	97 500,00	x	97 500,00	x
95023	5171	Opravy a udržování	x	0,00	x	0,00
95023			97 500,00	0,00	97 500,00	0,00
98008	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	1 000,00	x	1 000,00	x
98008	5139	Nákup materiálu j.n.	x	1 000,00-	x	0,00
98008	prezidentské volby		1 000,00	1 000,00-	1 000,00	0,00
98193	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	0,00	x	0,00	x
98193	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	23 947,00	x	23 947,00	x
98193	5021	Ostatní osobní výdaje	x	12 210,00-	x	12 210,00
98193	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	x	8 748,00-	x	8 748,00
98193	5139	Nákup materiálu j.n.	x	868,00-	x	673,00
98193	5168	Služby zpracování dat	x	950,00-	x	950,00
98193	5169	Nákup ostatních služeb	x	0,00	x	0,00
98193	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	x	403,00-	x	403,00
98193	5175	Pohoštění	x	768,00-	x	768,00
98193			23 947,00	23 947,00-	23 947,00	23 752,00

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz příloha č. 1

X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Razítko účetní jednotky

OBEC MNÍŠEK
Oldřichovská 185, Mníšek
463 31 CHRASTAVA 3
IČ: 00263001 Tel.: 482 725 080

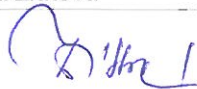
Osoba odpovědná za účetnictví

Ilona Zítková

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Osoba odpovědná za rozpočet

Ilona Zítková

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Statutární zástupce

Roman Slezák

Podpisový záznam
statutárního zástupce

Komentář k „Závěrečnému účtu obce Mníšek za rok 2012“

1) Plnění příjmů a výdajů za kalendářní rok 2012

Příjmy	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy	11 487 960,00	12 515 078,41	12 308 182,48
Nedaňové příjmy	2 587 790,00	3 550 775,23	2 923 938,50
Kapitálové příjmy	3 380 000,00	3 380 000,00	46 367,00
Přijaté transfery	1 386 000,00	6 367 889,28	6 068 677,04
Příjmy celkem	18 841 750,00	23 813 742,92	21 347 165,02
Běžné výdaje	13 736 750,00	20 498 867,52	17 221 830,92
Kapitálové výdaje	5 105 000,00	5 314 875,40	5 596 512,10
Výdaje celkem	18 841 750,00	25 813 742,92	22 818 343,02
Saldo příjmů a výdajů			- 1 471 178,00

2) Hospodaření s majetkem

viz. Inventarizační zpráva za rok 2012

3) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2012

Přezkoumání hospodaření obce bylo provedeno na základě žádosti obce a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření ÚSC a DSO, pracovníkem kontroly krajského úřadu Libereckého kraje ve dnech 17. 9. 2012 a 6. 2. 2013.

Závěr:

Při přezkoumání hospodaření obce Mníšek za rok 2012 byly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky (§ 10 odst.3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.:

- právní předpis: ČÚS 701 – 708 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)

ČÚS 701 bod 5. – územní celek neúčtoval na podrozvahových účtech – ručitelský závazek za úvěr poskytnutý DSO Jizerské podhůří není uveden v podrozvahové evidenci.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2012 je součástí „Závěrečného účtu“.

4) Vyúčtování fin.vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a národnímu fondu a vyúčtování fin.vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody

Přehled dotací ze státního rozpočtu v roce 2012

Označení účelové dotace	Přiděleno	Vyčerpano	Rozdíl
Dotace na činnost veřejné správy	552 000,00	552 000,00	0,00
Dotace na zaměstnance z ÚP	308 744,00	308 744,00	0,00
Dotace na volby do Zastupitelstva kraje LK	23 752,00	23 752,00	0,00
Dotace na volby prezidenta	1 000,00	0,00	1 000,00
Dotace celkem	885 496,00	884 496,00	1 000,00

Přehled dotací poskytnutých Libereckým krajem v roce 2012

<u>Označení neinvestičního transferu</u>	Přiděleno	Vyčerpano	Rozdíl
Transfer „EU peníze školám“	398 384,80	398 384,80	0,00
Transfer z Fondu solidarity EU-povodně 2010	1 919 453,48	1 919 453,48	0,00
Transfer na nákup ochr.pomůcek pro SDH	170 720,00	170 720,00	0,00
Transfer na činnost obec.lesů, kroužků v ZŠ	67 680,00	67 680,00	0,00
Neinvestiční transfery celkem	2 556 238,28	2 556 238,28	0,00

Převody z vlastních fondů

Převod zůstatku Fondu rozvoje bydlení na BÚ	150 787,76	150 787,76	0,00
---	------------	------------	------

Označení investičního transferu

Rekonstrukce pavilonu MŠ Mníšek	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
---------------------------------	--------------	--------------	------

5) Přijaté neinvestiční příspěvky na žáky Základní školy a Materské školy Mníšek z jiných obcí

Obec: Příspěvek v Kč

Nová Ves 95 460,00

Oldřichov v Hájích 380 500,00

Příspěvek celkem: 475 960,00 Kč

6) Přehled poskytnutých finančních darů v roce 2012

Poskytnuto	Účel dotace	Částka v Kč
SDH Mníšek	hasičská soutěž pro okrsky	6 000,00
Roman Grebeníček	cyklistický závod „M8“	4 000,00
KČT Mníšek	40. ročník pochodu Loupežnická pěšina	10 000,00
Společnost pro Jiz.hory	příspěvek na činnost v roce 2012	3 000,00
Projizerky os.s	příspěvek na činnost v roce 2012	3 000,00
Zdravotnická záchranná služba Libereckého kraje	financování hlavní činnosti ZZS LK	16 000,00
Finanční dary celkem:		42 000,00

7) Výsledek hospodaření obce Mníšek v roce 2012

Výnosy v hlavní činnosti činily celkem 18 747 157,28 Kč
Náklady v hlavní činnosti činily celkem 17 165 955,00 Kč
Výsledek hospodaření (zisk) běžného účet.období 1 581 202,28 Kč

Výnosy v hospodářské činnosti činily celkem 871 555,66 Kč
Náklady v hlavní činnosti činily celkem 1 251 500,07 Kč
Výsledek hospodaření (ztráta) běžného účet.období -379 944,41 Kč

Bylo dosaženo hospodářského výsledku (zisku) v celkové výši **1 201 257,87 Kč**

8) Hospodaření příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Mníšek v roce 2012

Výsledek hospodaření PO roku 2012 činil 119 909,76 Kč (zisk) a jeho převod do rezervního fondu byl schválen ZO Mníšek dne 13. 3. 2013.

Návrh na usnesení:

„Zastupitelstvo obce **schvaluje** celoroční hospodaření obce a závěrečný účet obce za rok 2012, včetně zprávy auditora o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2012, s výhradou“ -

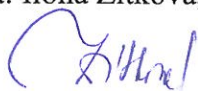
Méně závažné chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.:

Právní předpis: ČÚS 701-708 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)

ČÚS 701 bod 5 – Územní celek neúčtoval na podrozvahových účtech – ručitelský závazek za úvěr poskytnutý DSO Jizerské podhůří není uveden v podrozvahové evidenci.

V Mníšku, 20. února 2013

Vypracovala: Ilona Zítková, ekonom obce





Č.j: LK-0126/12/Hir

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
obec Mníšek, IČ 00263001
za rok 2012**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech: 17.9.2012 a 6.2.2013

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

Místo provedení přezkoumání:

Obecní úřad Mníšek

Přezkoumání vykonal kontrolor pověřený řízením přezkoumání:

Vladimír Hiršal

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal Mgr. René Havlík, ředitel Krajského úřadu Libereckého kraje.

Při přezkoumání byli přítomni:

Roman Slezák - starosta

Ilona Zítková - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona 420/2004 Sb.. Dle § 6 odst. 3 písm. b) zákona je přezkoumání hospodaření prováděno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Mníšek byly přezkoumány následující písemnosti:

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

Stanovení závazných ukazatelů rozpočtu, tj. příspěvku na provoz ve výši 470 000,00 Kč čtvrtletně v celkové výši 1 880 000,00 Kč, bylo příspěvkové organizaci Základní a Mateřské škole Mníšek oznámeno dne 12.4.2012. Usnesením č. 102/12/12 ze dne 12.12.2012 byl příspěvek navýšen na částku 2 242 113,00 Kč a organizaci oznámen.

Návrh rozpočtu

Zveřejnění návrhu rozpočtu v podrobném členění dle rozpočtové skladby na úřední desce a internetu bylo zabezpečeno v souladu s ustanovením § 11 zákona č. 250/2000 Sb. – rozpočtová pravidla v platném znění od 22.3.2012.

Rozpočtová opatření

Obec provedla v průběhu roku tato rozpočtová opatření:

č. 1 schváleno zastupitelstvem obce usnesením č. 70/09/12 dne 12.9.2012,

Příjmy	Výdaje	Financování
3 192 579,80 Kč	3 192 579,80 Kč	0

č. 2 schváleno zastupitelstvem obce usnesením č. 74/10/12 dne 10.10.2012,

Příjmy	Výdaje	Financování
441 472,50 Kč	441 472,50 Kč	0

č. 3 schváleno zastupitelstvem obce usnesením č. 90/11/12 dne 14.11.2012,

Příjmy	Výdaje	Financování
535 578,00 Kč	535 578,00 Kč	0

č. 4 schváleno zastupitelstvem obce usnesením č. 98/12/12 dne 12.12.2012,

Příjmy	Výdaje	Financování
1 570 188,98 Kč	1 568 241,98 Kč	0

č. 5 schváleno zastupitelstvem obce usnesením č. 102/12/12 dne 12.12.2012.

Příjmy	Výdaje	Financování
1 232 173,64 Kč	1 232 173,64 Kč	0

Rozpočet po úpravách byl dodržen. Nedostatky v promítání schválených rozpočtových opatření do výkazu Fin 2-12 nebyly zjištěny.

Rozpočtový výhled

Předložen na rok 2013 až 2017, schválen zastupitelstvem obce usnesením č. 77/10/12 dne 10.10.2012 v následujících objemech:

Rok	2013	2014	2015	2016	2017
Příjmy	34 100 tis. Kč	14 100 tis. Kč	14 100 tis. Kč	14 100 tis. Kč	14 100 tis. Kč
Výdaje	34 100 tis. Kč	14 100 tis. Kč	14 100 tis. Kč	14 100 tis. Kč	14 100 tis. Kč

V rozpočtovém výhledu je uvažováno se splácením ručitelského závazku na výstavbu zdravotního střediska Mikroregionu Jizerské Podhůří ve výši 120 tis. Kč ročně až do roku 2027 tak, jak je v rozpočtovém výhledu uvedeno.

Závěrečný účet

Závěrečný účet roku 2011 schválen zastupitelstvem obce včetně zprávy o provedené kontrole hospodaření s vyjádřením „bez výhrad“ usnesením č. 50/06/12 dne 13.6.2012.

Zveřejnění návrhu závěrečného účtu v podrobném členění dle rozpočtové skladby a zprávy o kontrole hospodaření na úřední desce a internetu bylo zabezpečeno v souladu s § 17 zákona č. 250/2000 Sb. v platném znění od 21.5.2012.

Pravidla rozpočtového provizoria

Schválena usnesením zastupitelstva obce č. 109/12/11 dne 14.12.2011 s tím, že výdaje budou čerpány v rozsahu upraveného rozpočtu roku 2011.

Schválený rozpočet

Projednán a schválen usnesením zastupitelstva obce č. 36/04/12 dne 11.4.2012 jako vyrovnaný rozpočet v těchto objemech:

Příjmy	18 841 750,00 Kč
Výdaje	18 841 750,00 Kč
Financování	0 Kč

Pokladní doklad

Dílní kontrolou pokladní knihy, pokladních příjmových dokladů č. 773 až 923 a výdajových dokladů č. 20185 až 20248 za období od 2.7.2012 do 30.8.2012 a závěrečnou namátkovou kontrolou příjmových dokladů č. 100124 až č. 100186 a výdajových dokladů č. 200185 až 200356 za období od 1.11.2012 do 28.11.2012 nebyly zjištěny nedostatky v účtování a uplatňování rozpočtové skladby. Stanovený limit pokladní hotovosti nebyl překračován. Obec k datu 31.12.2012 vykazovala nulový zůstatek na účtu 231.

V podnikatelské činnosti nemá obec zřízenou pokladnu pro platby v hotovosti.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Kontrola byl předložen výkaz Fin 2-12 za období 08/2012 a 12/2012. K datu 31.12.2012 vykazoval následující hodnoty:

	Rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
Příjmy	18 841 750,00 Kč	25 813 742,92 Kč	21 196 377,26 Kč
Výdaje	18 841 750,00 Kč	25 813 742,92 Kč	22 667 555,26 Kč
Rozdíl	0 Kč	0 Kč	1 471 178,00 Kč

Nedostatky v promítání schválených rozpočtových opatření do výkazu Fin 2-12 nebyly zjištěny. Namátkovou kontrolou zaúčtování dle položek a paragrafů nebyly zjištěny nedostatky.

Rozvaha

Porovnáním výše stálých aktiv za období roku 2011 a 2012 bylo zjištěno, že došlo ke změnám v majetkové kategorii účtu 021 a 022 v návaznosti na rekonstrukci pavilonu MŠ, na financování škod po povodních a na nákup univerzálního traktoru. Obec k financování nepoužila žádné cizí zdroje. Opravné položky k účtům 311 a 315 jsou tvořeny.

Obec ne hospodářs s majetkem ve vlastnictví státu, ručí za závazek z úvěru poskytnutého DSO Jizerské podhůří, netvoří peněžní fondy. Podnikatelskou činnost provozuje v oblasti vodovodů a kanalizací.

Kontrola rozvahy k datu 31.12.2012 byla zaměřena na kontrolu účtů 018 a 028. Stavy netto na účtech vykazují nulovou hodnotu v souladu s metodikou účetnictví. Obec v souladu s ČÚS 708 provádí odepisování dlouhodobého majetku. Kontrole byl předložen odpisový plán s vypočtenými odpisy celkové výši 2 481 348,30 Kč, opravkami a zůstatkovými cenami k datu 31.12.2012. Namátkovou kontrolou majetku zaznamenaného na kartách majetku č. 1338 a 1353 nebyly zjištěny nedostatky. Majetek je odepisován v souladu s vypracovanou vnitřní směrnici, kterou byl stanoven rovnoměrný způsob odepisování majetku.

Faktura

Kontrolováno bylo z celkového počtu 421 přijatých faktur zaúčtování faktur č. 100 až 146 a č. 281 až 320. Z celkového počtu 274 vydaných faktur hlavní činnosti bylo prověřováno zaúčtování faktur č. 68 až 97 a č. 233 až 272.

Kniha došlých a vydaných faktur

Evidence přijatých a vydaných faktur je řádně vedena v knihách. Nedostatky nebyly zjištěny.

Inventurní soupis majetku a závazků

Inventarizace majetku k datu 31.12.2012 byla provedena na základě příkazu starosty obce ze dne 1.12.2012. Usnesením zastupitelstva obce č. 103/12/12 ze dne 12.12.2012 byla jmenována inventarizační komise.

Kontrole byl předložen plán inventur, který obsahoval okamžik zahájení inventarizace dne 2.1.2013, ukončení dnem 21.1.2013 a datum zahájení činnosti inventarizační komise. Obec předložila podpisové vzory inventarizační komise a seznamy inventurních soupisů, které budou sestavovány.

Fyzické a účetní stavy majetku uvedené v inventurních soupisech souhlasí se stavy na účtech uvedených v účetnictví, ve výkazu rozvaha a v podrozvahové evidenci k datu 31.12.2012. Inventurní soupisy obsahovaly podpis osoby odpovědné, tj. starosty obce a podpisy osob odpovědných za provedení inventarizace. Vlastnictví cenných papírů bylo doloženo. Nemovitý majetek byl podložen výpisem z katastru nemovitostí

Inventarizační zpráva byla vypracována dne 31.1.2013. Obsahovala IČO, datum zahájení a ukončení inventury a podpisové záznamy odpovědných osob. Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

Odměňování členů zastupitelstva

Kontrolováno bylo stanovení výše odměn uvolněnému starostovi a odměn neuvolněným zastupitelům v roce 2012. Odměny neuvolněným zastupitelům, schválené usnesením zastupitelstva č. 10/01/11 dne 12.1.2011 a odměna uvolněnému starostovi byly stanoveny v souladu s Nařízením vlády č. 37/2003 Sb. ve znění změny č. 375/2010 Sb. a jsou vypláceny měsíčně.

Bankovní výpis

Zůstatky bankovních výpisů k datu 31.12.2012:

Účet 245

Běžný účet - sbírka povodně č.238947851/0300 41 996,89 Kč

Účet 231

Běžný účet č. 158868002/0300 3 048 624,69 Kč

Běžný účet č. 240951550/0300 391,55 Kč

Běžný účet č. 240950910/0300 319 774,29 Kč

Celkem 3 368 790,53 Kč

Výkaz zisku a ztráty

K datu 31.12.2012 činily náklady z hlavní činnosti celkem výši 17 165 955,00 Kč, z podnikatelské 1 251 500,07 Kč, výnosy z hlavní činnosti dosáhly výše 18 747 157,28 Kč a z podnikatelské činnosti 871 555,66 Kč. Bylo dosaženo hospodářského výsledku v celkové výši 1 201 257,87 Kč, z toho z hlavní činnosti zisk ve výši 1 581 202,28 Kč, v podnikatelské činnosti byla vykázána ztráta ve výši 379 944,41 Kč. Celkově vykázáný hospodářský výsledek je shodný s údajem uvedeným ve výkazu rozvaha na účtu 493.

Upozornění: s odvoláním na ustanovení zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění, § 84 odst. 2 písm b), na povinnost schvalovat účetní závěrku obce sestavenou k rozvahovému dni.

Účetní doklad

a) hlavní činnost

Dílejší kontrolou dokladů vztahujících se k bankovním výpisům č. 158868002/0300 pořadové č. 2012/85 až 2012/103 za období od 2.5.2012 do 29.5.2012 a závěrečnou kontrolou zaúčtování položek výpisů pořadové č. 209/2012 až 229/2012 za období 1.11.2012 do 29.11.2012 nebyly zjištěny nedostatky v účtování a uplatňování rozpočtové skladby. Doklady obsahovaly náležitosti uvedené v zákonu č. 563/1991 Sb..

b) podnikatelská činnost

Obec provozuje podnikatelskou činnost v oblasti úpravní vod, stokové sítě a čistírny odpadních vod. Činnost je účtována pouze na analytických účtech 321 0032, 3110 032 a 231 0298. Namátkovou prověrkou jednotlivých účtů nebyly zjištěny nedostatky.

Dohoda o hmotné odpovědnosti

Hmotná odpovědnost uzavřena dne 2.1.2009.

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán

Obec kontrole předložila Zřizovací listinu. Základní a Mateřské školy Mníšek č.j.: OZ/U/16/02 ze dne 1.10.2002 ve znění poslední změny k datu 31.12.2011.

Smlouvy nájemní

Nájemní smlouvy uzavřené v předchozích obdobích na pronájem zdravotnického střediska byly zrušeny z důvodu vybudování nového zdravotnického střediska, které je v majetku Mikroregionu Jizerské podhůří. Smluvní nájem byly uhrazeny.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

Na základě smlouvy č. OLP/2232/2012 ze dne 19.7.2012 o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu LK byly poskytnuty finanční prostředky v celkové výši 2 000 000,00 Kč na financování akce „Stavební úpravy pavilonu MŠ Mníšek.“ Termín stanovený pro předložení konečného vyúčtování do 19.11.2012 byl dodržen. Celkové náklady činily výši 2 772 116,00 Kč.

Dle smlouvy č. OLP/1132/2012 ze dne 8.6.2012 o poskytnutí účelové dotace z Fondu požární ochrany LK byly poskytnuty finanční prostředky v celkové výši 170 720,00 Kč na financování akce „Nákup ochranných a technických prostředků požární ochrany“. Termín stanovený pro předložení konečného vyúčtování do 15.12.2012 byl dodržen. Celkové náklady činily výši 294 482,00 Kč.

Obec obdržela prostředky na pokrytí škod vzniklých při srpnových povodních v roce 2010 v celkové výši 1 919 453,48 Kč. Kontrola dotace ve výši 351 211,50 Kč byla KÚ LK provedena dne 5.12.2012, kontrola další dotace poskytnuté ve výši 1 568 241,98 Kč bude provedena odborem kontroly LK dne 18.2.2013.

Dále byla obci poskytnuta dotace na financování voleb do Zastupitelstva kraje v celkové výši 23 947,00 Kč. V rámci vlastní provedené kontroly byly dne 21.1.2013 na účet poskytovatele vráceny nesprávně přúčtované prostředky ve výši 195,00 Kč.

Poskytnuté prostředky dotace ve výši 1000,00 Kč na financování voleb Prezidenta ČR obec vrátila v plné výši na účet poskytovatele dne 21.1.2013.

Dohody o provedení práce

Kontrolováno bylo 5 dohod o provedení práce. Nedostatky nebyly zjištěny.

Smlouvy o ručení

Obec ručí do výše 1/3 úvěrové částky za závazek vyplývající z úvěru, který byl poskytnut DSO Jizerské podhůří ve výši 5 800 000,00 Kč. Ručení bylo schváleného zastupitelstvem obce usnesením č. 27/03/12 dne 14.3.2012. **Kontrolou bylo zjištěno, že výše závazku není uvedena v podrozvahové evidenci.**

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

Namátkovou kontrolou bylo zjištěno, že obec na základě usnesení zastupitelstva obce č. 72/10/12 ze dne 10.10.2012 prodala pozemek v k.ú Krásná Studánka ppč. 1188/1. Záměr prodeje majetku obce byl oznámen a vyvěšen na úřední desce a internetu v zákonem stanoveném termínu 15 dnů, tak, jak je uvedeno v § 39 odst. 1 zákona č. 128/2000 Sb., tj. od 24.9.2012.

Dokumentace k veřejným zakázkám

V kontrolovaném období byla obcí zadána do výběrového řízení veřejná zakázka ve smyslu zákona č. 137/2006 Sb. § 12 odst. 3 na stavební úpravy pavilonu MŠ Mníšek. Osloveno bylo celkem 5 firem, z nichž se do výběrového řízení přihlásily firmy Ivan Rajn Chrástava,

Stavrekol s.r.o. Mníšek, Tobis s.r.o. Frýdlant. Kontrole byly předloženy tyto dokumenty: výzva k podání nabídek, jmenování hodnotící komise, protokol o otevírání obálek, zpráva o posouzení a hodnocení nabídek, rozhodnutí o výběru nejvýhodnější nabídky, oznámení o výběru nejvýhodnější nabídky. Výběrovou komisí byla vybrána firma Tobis, s.r.o. Frýdlant s nabídkovou cenou 2 047 526,00 Kč bez DPH. Zastupitelstvo schválilo výsledek výběrového řízení usnesením č. 55/05/12 dne 9.5.2012. Smlouva o dílo byla uzavřena dne 23.5.2012.

Výsledky externích kontrol

Kontrole byl předložen protokol o provedení kontrole OSSZ ze dne 1.11.2012. Nedostatky nebyly zjištěny.

Vnitřní předpis a směrnice

Obec kontrole předložila účtový rozvrh sestavený pro rok 2012 a novou vnitřní směrnici týkající se zadávání veřejných zakázek ve smyslu změny zákona č. 137/2006 Sb., schválenou zastupitelstvem obce dne 10.10.2012 usnesením zastupitelstva č. 78/10/12. Ostatní směrnice kontrolované v předchozím období nedoznaly změn.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

Kontrole byly předloženy zápisy a usnesení z období 12/2011 až 12/2012.

Výsledky kontrol založených organizací

Obec zajistila provedení prověrky hospodaření za rok 2011 příspěvkové organizace nezávislým auditorem Karlem Pítro, který provedl kontrolu dne 3.7.2012.

Upozornění: s odvoláním na ustanovení zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění § 102 odst. 2 písm q) a odst. 4 na povinnost schvalovat účetní závěrku obcí zřízené příspěvkové organizace sestavenou k rozvahovému dni.

Peněžní fondy obce (FRB, sociální, apod.) – pravidla tvorby a použití

V roce 2012 obec netvořila žádné peněžní fondy.

Finanční a kontrolní výbor

Zápisy kontrolního a finančního výboru byly doloženy. Činnost výborů je projednávána v zastupitelstvu obce.

B. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Mníšek

Byly zjištěny následující méně závažné chyby a nedostatky:

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Právní předpis: ČÚS 701 – 708 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)

ČÚS 701 bod 5. - Územní celek neúčtoval na podrozvahových účtech - **Ručitelský závazek za úvěr poskytnutý DSO Jizerské podhůří není uveden v podrozvahové evidenci.**

Nebyly zjištěny závažné 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 Mníšek za rok 2012

Byly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 sb.):

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Právní předpis: ČÚS 701 – 708 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)

ČÚS 701 bod 5. - Územní celek neúčtoval na podrozvahových účtech - **Ručitelský závazek za úvěr poskytnutý DSO Jizerské podhůří není uveden v podrozvahové evidenci.**

III. Při přezkoumání hospodaření obce Mníšek za rok 2012

Nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

IV. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,64 %

- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 7,68 %
 c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0,12 %

Mníšek, dne 7.12.2013

Za Krajský úřad Libereckého kraje

Vladimír Hiršal

kontrolor pověřený přezkoumáním



.....
 podpis kontrolora pověřeného přezkoumáním

Starosta obce Mníšek Roman Slezák prohlašuje, že podle § 6 odst. 2 písm. e) zákona o přezkoumávání hospodaření poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu a **převzal dle § 6 odst. 3 písm. k) návrh zprávy o výsledku přezkoumání.**

Roman Slezák
 starosta obce



.....
 místo datum a podpis starosty obce
 '13 -02- 2013

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Mníšek	Roman Slezák
2	1	Liberecký kraj	Vladimír Hiršal

P o u ě n í

Tato zpráva o výsledku hospodaření 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 420/2004 Sb.

Územní celek může do 30 pracovních dnů od předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku

přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Libereckého kraje, odboru kontroly, k rukám kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Roman Slezák
starosta obce



razítko datum a podpis starosty obce

Územní celek je povinen podle § 13 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření do 15 dnů po projednání zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku podat písemnou informaci o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků, uvedených ve zprávě, včetně uvedení lhůty, ve které podá písemnou zprávu o plnění přijatých opatření (§ 13 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření).

Ve lhůtě uvedené územním celkem v písemné informaci zaslané krajskému úřadu je územní celek povinen podle § 13 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření zaslat písemnou zprávu o plnění přijatých opatření.

Obě výše uvedené písemnosti zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Libereckého kraje, odboru kontroly, k rukám kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

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