

Závěrečný účet pro rok 2009

I. Příjmy

1111	Daň z příjmů fyz. osob ze záv.činnosti	332 642,85 Kč
1112	Daň z příjmů fyz.osob ze sam.výděl.činnosti	98 510,34 Kč
1113	Daň z příjmů fyz. osob z kapit. Výnosů	30 267,30 Kč
1121	Daň z příjmů práv. osob	360 279,68 Kč
1211	Daň z přidané hodnoty	779 370,14 Kč
1332	Poplatky za vypouštění škodl.látek do ovzduší	5 000,00 Kč
1334	Odvody za odnětí půdy ze zem.půd.fondu	0,64 Kč
1337	Poplatek za komunální odpad	120 736,00 Kč
1341	Poplatek ze psů	4 690,00 Kč
1361	Správní poplatky	750,00 Kč
1511	Daň z nemovitostí	272 171,99 Kč
4111	Neinv.přij.transfery z všeob.pokl.správy stát.rozpoč	15 296,00 Kč
4112	Neinv.přijaté dotace ze SR v rámci souhr.dotač.v	7 400,00 Kč
4116	Ostatní neinvestič.přijaté transfery ze stát.rozpoč	242 645,00 Kč
4121	Neinvestiční přijaté dotace od obcí (Zbizuby)	5 000,00 Kč
4122	Neinvestiční přijaté dotace od krajů (POV)	210 000,00 Kč
1011	2131 Příjmy z pronájmu pozemků	7 037,00 Kč
1012	3111 Příjmy z prodeje pozemků	50 421,00 Kč
1032	2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	3 449,00 Kč
1032	2131 Příjmy z pronájmu pozemků	1 000,00 Kč
3412	3121 Sportovní zařízení - přijaté dary na pořízení dl.m	10 000,00 Kč
3511	2132 Všeobená ambulantní péče-pronájem nemovitos	18 000,00 Kč
3612	2132 Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí	4 600,00 Kč
3639	2119 Komunální služba - ostatní příjmy z vlastní činno	6 712,00 Kč
3 723	2111 Nakládání s odpady	30 703,00 Kč
5 512	3121 Požární ochrana - přijaté dary	74 400,00 Kč
6171	2111 Regionální místní správa (VTS)	10 786,00 Kč
6171	2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	8 834,00 Kč
6310	2141 Příjmy z úroků	969,43 Kč
Příjmy celkem		2 711 671,37 Kč

II. Výdaje

1012	5169 Nákup ostatních služeb	9 995,00 Kč
1012	5362 Platby daní a poplatků SR	321,00 Kč
1012	Zeměděl.a potrav.činnost a rozvoj	10 316,00 Kč
1032	5171 Výdaje na dodavatel. Zajišť.opravy a udržby	17 263,00 Kč
1032	Podpora ostatních produkčních činností	17 263,00 Kč
2212	5171 Opravy a udržování	39 369,00 Kč
2212	6121 Budovy,haly a stavby	1 439 064,05 Kč
2212	Sílnice	1 478 433,05 Kč
2310	5171 Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a udrž	17 375,00 Kč

2310		Pitná voda	17 375,00 Kč
2341	5171	Výdaje na dodavatel.zajišt.opravy a udrž	24 276,00 Kč
2341		Vodní díla v zemědělské krajině	24 276,00 Kč
3111	5321	Neinvestiční transfery obcím	13 222,00 Kč
3111		Předškolní zařízení	13 222,00 Kč
3113	5321	Neinvestiční tranfery obcím	106 285,00 Kč
3113		Základní školy	106 285,00 Kč
3314	5136	Knihy,učební pomůcky a tisk	6 233,00 Kč
3314	5154	Elektrická energie	34 000,00 Kč
3314		Činnosti knihovnické celkem	40 233,00 Kč
3326	5171	Výdaje na dodavatel.zajišt.opravy a udrž	350,00 Kč
3326		Poř.,zach.a obn.hodnot míst.kult..	350,00 Kč
3341	5169	Nákup ostatních služeb	540,00 Kč
3341		Rozhlas a televize	540,00 Kč
3392	5154	Elektrická energie klubovna	34 000,00 Kč
3392	5171	Výdaje na dodavatel.zajišt.opravy a údrť	334 000,00 Kč
3392		Zájmová činnost v kultuře	368 000,00 Kč
3399	5021	Ostatní osobní výdaje	8 000,00 Kč
3399	5164	Nájemné	462,00 Kč
3399	5194	Věcné dary	9 906,00 Kč
3399		Ostatní záležitost kultury	18 368,00 Kč
3412	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	13 700,47 Kč
3412	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	4 476,00 Kč
3412		Sportovní zařízení v majetku obce	18 176,47 Kč
3419	5339	Neinv.přísp.ostatním PO	2 000,00 Kč
3419		Ostatní tělovýchovná činnost	2 000,00 Kč
3511	5154	Elektrická energie	24 000,00 Kč
3511		Ambulantní péče	24 000,00 Kč
3612	5154	Elektrická energie	34 000,00 Kč
3612		Bytové hospodářství	34 000,00 Kč

3631	5154	Elektrická energie	44 299,00 Kč
3631	5171	Opravy a udržování	48 639,00 Kč
3631		Veřejné osvětlení	92 938,00 Kč
3639	5329	Ost. Neinvest.transfery-Mikroregion	36 918,00 Kč
3639		Komunální služby a územní rozvoj jinde neza	36 918,00 Kč
3721	5169	Nákup ostatních služeb	5 680,00 Kč
3721		Sběr a svoz nebezpečných odpadů	5 680,00 Kč
3722	5169	Nákup ostatních služeb	168 348,50 Kč
3722		Sběr a svoz komunálních odpadů	168 348,50 Kč
3723	5169	Nákup ostatních služeb	46 079,50 Kč
3723		Sběr a svoz ostatních odpadů (tříděný)	46 079,50 Kč
3745	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	150 352,00 Kč
3745	5021	Ostatní osobní výdaje	4 223,00 Kč
3745	5031	Povinné pojistné na sociální zabezpečení	25 428,00 Kč
3745	5032	Povinné pojistné na zdravotní pojištění	13 492,00 Kč
3745	5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	93,00 Kč
3745	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	2 637,00 Kč
3745	5156	Pohonné hmoty a maziva	493,00 Kč
3745	5171	Opravy a udržování	51 291,55 Kč
3745		Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	248 009,55 Kč
5512	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	39 983,90 Kč
5512	5139	Nákup materiálu j.n.	7 173,10 Kč
5512	5154	Elektrická energie	876,00 Kč
5212	5171	Opravy a udržování	61 403,80 Kč
5212		Požární ochrana	109 436,80 Kč
6112	5023	Odměny členů zastupitelstev obcí	422 580,00 Kč
6112	5031	Povinné pojistné na sociální zabezpečení	94 017,00 Kč
6112	5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	37 992,00 Kč
6112	5169	Nákup ostatních služeb	500,00 Kč
6112		Zastupitelstva obcí	555 089,00 Kč
6117	5021	Ostatní osobní výdaje	8 549,00 Kč
6117	5032	Povinné pojistné na veřejné ZP	630,00 Kč
6117	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	4 789,00 Kč
6117	5154	Elektrická energie	500,00 Kč

6117	5173 Cestovné	228,00 Kč
6117	5175 Pohoštění	696,00 Kč
6115	Volby do zastupitelstev	15 392,00 Kč

6171	5011 Platy zaměstnanců v pracovním poměru	205 347,00 Kč
6171	5021 Ostatní osobní výdaje	7 000,00 Kč
6171	5031 Povinné pojistné na sociál.zabezpečení	47 377,00 Kč
6171	5032 Povinné pojistné na zdravotní pojištění	18 314,00 Kč
6171	5039 Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	194,00 Kč
6171	5133 Léky a zdravotnický materiál	96,00 Kč
6171	5136 Knihy,učební pomůcky a tisk	3 197,50 Kč
6171	5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	103 500,00 Kč
6171	5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	36 404,00 Kč
6171	5154 Elektrická energie	53 340,00 Kč
6171	5161 Služba pošt	4 871,00 Kč
6171	5162 Služby telekomunikací	48 432,43 Kč
6171	5163 Služby peněžních ústavů	20 863,00 Kč
6171	5167 Služby školení a vzdělávání	7 826,00 Kč
6171	5169 Nákup ostatních služeb	45 905,80 Kč
6171	5171 Opravy a udržování	2 874,00 Kč
6171	5173 Cestovné	11 243,00 Kč
6171	5175 Pohoštění	445,00 Kč
6171	5229 Ost.neinv.dotace neziskovým organizacím	2 590,60 Kč
6171	Činnost místní správy	619 820,33 Kč

6310	5163 Služby peněžních ústavů	12 174,79 Kč
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	12 174,79 Kč

Výdaje celkem 4 082 723,99 Kč

Zůstatek k 31.12.2008	179 428,69 Kč
Příjmy	2 711 671,37 Kč
Výdaje	4 082 723,99 Kč
Zůstatek k 31.12.2009	- Kč
Kontokorent k 31.12.2009	17 357,63 Kč

III. **Financování - třída 8**

Krátkodobé financování z tuzemska		
8113	Krátkodobé přijaté půjčky	70 263,37 Kč
8114	Uhrazené splátky krát.přij.půjček	-
8115	Změna stavu krát.prostřed.na účtech	179 428,69 Kč
8123	Dlouhodobé přijaté půjčky	1 228 373,00 Kč
Opravné položky k peněžním operacím		
8901	oper.zpeněž.úctů org.nemaj.char.přij.a výd.vl.sel-	54 106,70 Kč
	Financování (součet za třídu 8)	1 371 052,62 Kč

IV. **Příjmy a jejich konsolidace**

Třída 1 Daňové příjmy	2 004 418,94 Kč
Třída 2 Nedaňové příjmy	92 090,43 Kč
Třída 3 Kapitálové příjmy	134 821,00 Kč
Třída 4 Přijaté dotace	480 341,00 Kč
Celkem (před konsolidací)	2 711 671,37 Kč

Konsolidace příjmů	
4121 Neinvestiční přijaté dotace od obcí	5 000,00 Kč
4122 Neinvestiční přijaté dotace od krajů	210 000,00 Kč
Celkem (po konsolidaci)	2 711 671,37 Kč

V. Výdaje a jejich konsolidace

Třída 5 Běžné výdaje	2 643 659,94 Kč
Třída 6 Kapitálové výdaje	1 439 064,05 Kč
Celkem (před konsolidací)	4 082 723,99 Kč

Konsolidace výdajů, v tom položky:	
5321 Neinvestiční dotace obcím	119 507,00 Kč
5329 Ostatní neinv.dotace veř.rozpočtům	36 918,00 Kč
Celkem (po konsolidaci)	4 082 723,99 Kč

Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-	1 371 052,62 Kč
Třída 8 Financování		1 371 052,62 Kč
Financování celkem po konsolidaci		1 371 052,62 Kč

VI. Přijaté dotace a půjčky ze státního rozpočtu

13101 4116 Dotace z Úřadu práce	189 393,00 Kč
14008 4116 Dotace CZECH POINT	53 252,00 Kč
98348 4111 Dotace Volby	15 296,00 Kč
VII. Přijaté dotace ze SR	257 941,00 Kč

4121 Neinvestiční přijaté dotace	5 000,00 Kč
----------------------------------	-------------

VIII.

Přijaté dotace od kraje

4122 Neinvestiční přijaté dotace od krajů UZ 011	10 000,00 Kč
4122 Neinvestiční přijaté dotace od krajů UZ 0803	200 000,00 Kč

IX. Hospodářský výsledek z drobného podnikání

Náklady

501 Spotřeba materiálu	1 348 195,08 Kč
502 Spotřeba energie	28 000,00 Kč
511 Opravy a udržování	9 840,00 Kč

518 Ostatní služby - telefon	7 446,71 Kč
521 Mzdové náklady	443 815,00 Kč
524 Zákonné sociální pojištění	82 882,00 Kč
528 Ostatní sociální náklady	200,00 Kč
525 Ostatní sociální pojištění	1 079,00 Kč
549 Ostatní náklady	42 632,32 Kč
Náklady celkem	1 964 090,11 Kč

Výnosy

602 Tržby z prodeje služeb	406 998,00 Kč
604 Tržby za prodané zboží	1 559 283,37 Kč
649 Jiné ostatní výnosy	42 646,94 Kč
Výnosy celkem	2 008 928,31 Kč

Výsledek hospodaření před zdaněním	44 838,20 Kč
Výsledek hospodaření po zdanění	44 838,20 Kč

Zásoba potravin (bez rabatu)	119 052,40 Kč
Pokladna prodejna	35 735,00 Kč
Pokladna šicí dílna	35 863,00 Kč

X. Zpráva z auditu

Při přezkoumání hospodaření obce Podveky

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

ČÚS 501-522, České účetní standardy (§36 odst. 1 zákona o účetnictví) ČÚS 514 bod 3, neboť. Územní celek nedodržel postupy účtování zásob. Ve výkazu Rozvaha k 31.12.2009 bylo na účtu 132 Zboží na skladě je nesprávně vykázáno zboží v ceně obsahující nesprávně i DPH.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání:

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

Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů § 26 odst. 2 a 3 neboť:

V rozporu se zákonem byly sloučeny funkce příkazce operace, správce rozpočtu a hlavní účetní.

Dle podpisových záznamů na účetních dokladech k dodavatelským fakturám byla chybně sloučena funkce příkazce operace a správce rozpočtu v jedné osobě (starostka obce pí. E. Mottlová)

NAPRAVENO

V dalším období roku 2009 byly účetní doklady k dodavatelským fakturám opatřeny správnými podpisovými záznamy: příkazce operace - pí. E. Mottlová, správce rozpočtu a hlavní účetní pí. D. Kalašová

ZÁVĚR:

Při přezkoumání hospodaření obce Podveky za rok 2009 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c): Územní celek nedodržel postupy účtování zásob.

Sejmutó:

—

—