

ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE BYZHRADEC

ZA ROK 2013

sestavený dle § 17 zák. č. 250/2000 sb, o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů,
v platném znění.

Obec Byzhradec, 518 01 Dobruška

IČO: 00274771

Obsah závěrečného účtu:

- 1. Základní charakteristika – povinné informace**
- 2. Hospodaření obce**
- 3. Podnikatelská činnost obce**
- 4. Sdružené prostředky**
- 5. Majetek obce**
- 6. Vnitřní kontrola**
- 7. Poskytování informací dle zákona č. 106/1999 Sb.**
- 8. Návrh usnesení**

Sestavil: Miloš Novotný

V Byzhradci dne: 29.5.2014

Počet listů: 4

Počet příloh: 6

1. Základní charakteristika

Obec Byzhradec je samosprávným společenstvem občanů, veřejnou korporací, která tvoří územní celek, ve smyslu § 1 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění, vzniklý na základě zákona č. 367/1990 Sb., o obcích, v platném znění. V současné době je hlavní normou, kterou se řídí chod obce zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění, dále jen „zákon“.

Obec má sedmičlenné zastupitelstvo, jehož členové nejsou uvolněni pro výkon této funkce. Obec má zřízených 5 výborů – kontrolní, finanční, kulturně-sociální, stavební a pro veřejné záležitosti. Obec zaměstnávala v roce 2012 trvale 1 pracovníka na zkrácený pracovní úvazek mimo hlavní pracovní poměr (účetní - dohoda o pracovní činnosti) a dle potřeb obce další osoby opět mimo hlavní pracovní poměr zejména formou dohod o provedení práce.

V obci Byzhradec bylo přihlášeno k trvalému pobytu k 31.12.2013 215 občanů.

Obec zveřejňuje povinné informace jak v tištěné podobě na úřední desce umístěné u zastávky BUS v obci i v elektronické podobě na své internetové stránce dříve www.byzhradec.dobruska.cz, nyní www.obec.a.byzhradec.cz.

Jak vyplývá z protokolu o výkonu samostatné působnosti obce Byzhradec ze dne 6.5.2013 (kontrola provedena pracovníky MV), v případě oznamování konání jednání zastupitelstva obce byly zjištěny nedostatky. Jedná se o to, že na hromadné pozvánce není uvedena hodina konání jednání a není aktualizován bod „Ostatní“ o konkrétní body, které v rámci tohoto skupinového bodu budou projednávány. Na základě toho bylo přijato opatření, které nově zavedlo vyvěšování pozvánky na aktuální zasedání s doplněním v době vyvěšení známých bodů jednání (7 dnů před konání jednání ZO). Byly zjištěny i další nedostatky především v elektronické komunikaci s veřejností. Nápravné opatření se realizovalo od zasedání ZO květen 2013 až do současné doby. Opatření bylo realizováno zejména s ohledem na jejich naléhavost a následně i na to, že některé nedostatky lze odstranit až v následujícím období. Se všemi opatřeními je vždy seznámeno zastupitelstvo obce na nejbližším zasedání ZO.

2. Hospodaření obce

Hospodaření obce Byzhradec za rok 2013 skončilo s přebytkem Kč 818.165,00 Kč. Plnění rozpočtu je v přehledu (příloha č. 1 závěrečného účtu) uvedeno v členění dle schváleného rozpočtu hospodaření obce 2013. Podrobnější členění je uvedeno v účetní sestavě (stejnopis), která je nedílnou součástí tohoto přehledu. Součástí této sestavy je i přehled o vyúčtování finančních vztahů se státním rozpočtem, kraji a obcí i jiných osob a tvorbě a použití fondů (příloha č. 3). Vyúčtování vztahu obce se státním rozpočtem, rozpočtu kraje, fondů nebo obcí bylo provedeno bez nutnosti činit nápravná opatření nebo vrácení obdržенých prostředků.

Občané obce byli seznámeni s výsledkem hospodaření vyvěšením tohoto přehledu na úřední desce a následně na zasedání zastupitelstva obce dne 23.4.2014. Zastupitelstvo obce schválilo na tomto zasedání výsledek hospodaření bez výhrad. Nikdo do dnešního dne nepodal připomínku nebo námitku k plnění rozpočtu za rok 2013.

3. Podnikatelská činnost obce

Obec Byzhradec v roce 2013 neměla zřízenou hospodářskou činnost, nevlastnila žádný živnostenský list a neprovozovala žádnou jinou podnikatelskou činnost.

Výnosy z vlastní činnosti plynuly zejména z činnosti v lesním hospodářství, z najemného, z úhrad za vodné, za domovní odpad, z úroků plynoucích od bankovních domů a prodeje vlastního majetku.

4. Sdružené prostředky

Obec Byzhradec byla v roce 2013 součástí sdružení obcí „Vrcha“ a „Rychnovsko“. Tato sdružení byla založena za účelem vybudování plynovodu v jednotlivých obcích které do sdružení vstoupily (Vrcha) a pro podporu regionu v oblasti turistického ruchu, regionálního rozvoje a budování zařízení, které přesahují rámec jedné obce a jsou prospěšná pro celý mikroregion (Vrcha a Rychnovsko). V roce 2013 obec Byzhradec sdružila příspěvky v hodnotě Kč 6.120,- (Vrcha) a 2.040,- (Rychnovsko). V obou případech se jedná o příspěvek na činnost.

5. Majetek obce

Obec Byzhradec vlastnila k 1.1.2013 majetek v celkové výši Kč 19.837.290,00. K datu 31.12.2013 obec vlastnila aktiva ve výši Kč 20.593.074,00.

Podrobné členění aktiv a pasiv včetně závazků je uvedeno v příloze č. 3 - Rozvaha. Nárůst byl způsoben zejména pořízením nového majetku – veřejné osvětlení a finančních prostředků na bankovních účtech.

Stav majetku, pohledávek a závazku byl řádně inventurován k datu 31.12.2013. Nebyly zjištěny nedostatky, které by zakládaly na nutnosti provést nápravné opatření (viz příloha č. 4 – zápis hlavní inventarizační komise).

6. Vnitřní kontrola

Vnitřní kontrola (interní audit) byla prováděna průběžně po celý rok v souladu s platnými předpisy, tedy zejména se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, a vnitřní instrukcí obce Byzhradec č. 12.

Kontrolu prováděli určení členové zastupitelstva obce, kteří o provedených kontrolách vyhotovili vždy zápisy.

V případě kontroly účetnictví a majetku obce se jednalo o 3 kontroly, jejichž výsledek byl vždy projednán na nejbližším zasedání zastupitelstva obce Byzhradec. Drobné nedostatky zjištěné při kontrolách byly odstraněny bezprostředně bez potřeby provedení dalších nápravných opatření.

Vnitřní kontrolní orgán neshledal nedostatky, které by vedly k nutnosti činit nápravná nebo preventivní opatření. Zpráva o vnitřní kontrole je přílohou číslo 6.

Jak je patrné z výše uvedeného protokolu o kontrole MV, kontrolní orgán doporučil provést změnu v případě provádění vnitřní kontroly. Některá opatření byla již přijata (volba členů výborů), další budou realizovány v nejbližším období. Opět se bude vycházet z doporučení kontrolního orgánu MV.

7. Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, v platném znění.

- počet podaných odvolání proti rozhodnutím – 0
- počet rozhodnutí soudu – 0
- sankce za nedodržování dle zákona č. 106/1999 Sb. – 0
- ostatní informace dle zákona č. 106/1999 Sb. – viz. bod 1 tohoto závěrečného účtu.

Kontrolní orgán MV zjistil, že obec nezpracovala tyto informace do samostatné výroční zprávy a nezveřejnila ji do 1.3.2013 (§ 18 odst. 1 výše uvedeného zákona). Nápravné opatření bude spočívat v povinnosti toto učinit v příštím roce.

Kontrolní orgán dále zjistil, že i další informace (§ 5 zákona – hlavní dokumenty na všech pracovištích apod.) nebyly zveřejňovány předepsaným způsobem. I zde bylo nutno učinit nápravná opatření, která budou vyplývat k doporučení kontrolního orgánu – viz protokol.

8. Návrh usnesení

- hospodaření obce probíhalo v souladu se schváleným, resp. upraveným rozpočtem
- drobné závady, které vedly k nutnosti provést opravu v oblasti hospodaření, vedení majetku, apod., byly odstraněny bezprostředně po jejím zjištění.
- informace ve smyslu zákona č. 106/199 Sb. nejsou zveřejňovány ve vymezeném rozsahu a předepsaným způsobem – provést doporučená opatření
- provést doporučená opatření kontrolního orgánu MV i v oblastech, které nejsou předmětem závěrečného účtu (podací deník, zveřejnění závěrečného účtu spolu se zprávou o přezkoumání hospodaření, uvádění prodejních cen při prodeji majetku obce).

Na základě toho navrhuji vyslovit a schválit souhlas s celoročním hospodaření obce Byzhradec za rok 2013 s výše uvedenými výhradami s nutností důsledně dodržovat uvedená nápravná opatření.

Poznámka:

Vzhledem k rozsahu příloh nebylo přistoupeno k vyvěšení jejich plných znění. Oprávněné osoby mohou tyto přílohy shlédnout v úředních hodinách nebo po dohodě s místostarostou obce na tel. č. 7241833301 v úřední místnosti obce č.p. 22 nebo zasláním na vlastní e-mailovou adresu prostřednictvím e-mailové adresy obce Byzhradec obec@byzhradec.cz.

Miloš Novotný
místostarosta obce

