PŘÍLOHA za období : 13/2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

I Č O :876038
NÁZEV ÚČETNÍ JEDNOTKY:
Obec Senice

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

Účetní jednotka pokračuje v následujícím účetním období ve své činnosti, nedošlo ke změnám metody z důvodu ukončení činnosti. Účetní jednotka nemá informace o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		93.259,97	88.834,97
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	90.634,97	88.834,97
3.	Vyřazené pohledávky	905	2.625,00	
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	MINULÉ
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kalaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod,výkonné nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod,výkonné nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	93.259,97	88.834,97

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ BĚŽNÉ	OBDOBÍ MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	500.000,00	20.176.575,51
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	464.735,14	147.847,68

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

1.00
pomník " SILVER A" 57.492,-- Kč

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

E.2. Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

E.3. Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

E.4. Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Ostatní fondy - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti

Položka Číslo	Název	Běžné účetní období
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	
G.II.	Tvorba fondu	
1.	Přebytky hospodaření z minulých let	
2.	Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce	
3.	Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů	
4.	Ostatní tvorba fondu	
G.III.	Čerpání fondu	
G.IV.	Konečný stav fondu	

Stavby

G. Doplňující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	Období běžné BRUTTO	Období běžné KOREKCE	Období běžné NETTO	MINULÉ
G.	Stavby	36.535.874,58	2.949.705,00	33.586.169,58	32.752.816,78
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	3.555.831,00	187.379,00	3.368.452,00	1.868.591,20
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	400.000,00	188.412,00	211.588,00	216.626,00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	1.615.052,58	728.021,00	887.031,58	925.877,58
G.5.	Jiné inženýrské sítě	29.909.332,98	1.643.540,00	28.265.792,98	28.864.647,98
G.6.	Ostatní stavby	1.055.658,02	202.353,00	853.305,02	877.074,02

Pozemky

H. Doplňující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	Období běžné BRUTTO	Období běžné KOREKCE	Období běžné NETTO	MINULÉ
H.	Pozemky	2.899.413,55		2.899.413,55	2.899.405,15
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	1.824.100,87		1.824.100,87	1.824.092,47
H.4.	Zastavěná plocha	710.672,88		710.672,88	710.672,88
H.5.	Ostatní pozemky	364.639,80		364.639,80	364.639,80

I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnoutou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ BĚŽNÉ	OBDOBÍ MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnoutou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ BĚŽNÉ	OBDOBÍ MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce:	Poznámka
1	IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.
2	Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
3	IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.
4	Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsáné do obchodního rejstříku je obchodní firma.
5	Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele veřiteli o ručení za závazky dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu avalu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.
6	Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.
7	Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícímu z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vznikou ručiteli z realizace garance.
8	Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.
9	Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.
10	Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu: 1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnek), 3 - Přijaté vklady a depozita, 4 - Ostatní dlouhodobé závazky.

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce:	Poznámka
1	Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek.
2	Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uvede účetní jednotka odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu: A - Dopravní infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby, E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní.
6 až 7	Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předmětné veřejné zakázky.
9 až 12	Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech.
13	Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy.
14 a 15	Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovaných účetní jednotkou dodavateli.
16,18,20,22	Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavateli. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové financování a další.
17,19,21,23	Investiční složka platby za dostupnost, neboli výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech.
24	Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost.
25 až 29	Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavateli a další).

**** Konec sestavy ****

OBEC SENICE

Hlavní 25, 290 01 Poděbrady, tel.č.: 325652042, e-mail: obec@senice.cz, www.senice.cz

Inventarizační zpráva za rok 2017

Starosta obce vydal příkaz předsedovi finančního výboru Janu Říhovi k provedení řádné inventarizace majetku a závazků Obce Senice se stavem majetku ke dni 31.12.2017 na jednání obecního zastupitelstva dne 29.12.2017 a zároveň jmenoval inventarizační komisi ve složení: Jan Říha – předseda, MUDr. Zdeněk Podlesný a Jiří Koudelka členové komise.

Obsah:

Fyzické inventury :
1) Inventura pozemků
2) Inventura budov a staveb
3) Inventura samostatných movitých věcí a souboru movitých věcí
4) Inventura drobného dlouhodobého hmotného majetku
5) Inventura zásob
6) Inventura pokladní hotovosti, cenin a přísně zúčtovatelných tiskopisů

Dokladové inventury:
7) Finanční majetek dlouhodobý a krátkodobý
8) Inventura pohledávek a závazků
9) Ostatní majetek (nehmotný majetek, nedokončený majetek)
10) Vlastní zdroje

Fyzická a dokladová inventarizace veškerého majetku byla provedena ve dnech 30.12.2017 až 22.1.2018 se stavem k 31.12.2017.

Inventární kniha byla uzavřena se stavem k 31.12.2017. Účetní stav souhlasí se skutečným stavem obecního majetku.

V roce 2015 nebyl vyřazen žádný majetek.

Předmětem inventarizace byly:

Stálá aktiva	Inventarizační stav	Účetní stav	Rozdíl
SÚ 021 Stavby	36 535 874,58	36 535 874,58	
SÚ 022 Samostatné movité věci	965 260,90	965 260,90	
SÚ 028 Drobný dlouhodob. hm. majetek	1 090 545,75	1 090 545,75	
SÚ 029 Ostatní dlouhodob. hm. majetek	11 535,30	11 535,30	
SÚ 031 Pozemky	2 899 413,55	2 899 413,55	
SÚ 032 Kulturní předměty	57 492,00	57 492,00	
SÚ 042 Nedokončený dlouhod.hmot.maj.	242 673,00	242 673,00	
Dlouhodob. hmot. maj. celkem	**41 802 795,08**	**41 802 795,08**	
SÚ 018 Drobný dlouh. nehm. majetek	43 094,50	43 094,50	
SÚ 019 Ostatní dlouh. nehm. majetek	39 330,00	39 330,00	
SÚ 041 Nedokončený dlouhodob. nehm. maj.	116 778,00	116 778,00	
Dlouhodob. nehm. maj. celkem	**199 202,50**	**199 202,50**	

SÚ 069	**Ostat. dlouh.fin.majetek**	**2 203 000,00**	**2 203 000,00 Kč**
SÚ 902	**Podrozvahový účet 0971**	**90 634,97**	**90 634,97 Kč**

SÚ 231 Peněžní prostředky se stavem k 31.12.2017 2 506 271,37 Kč

SÚ 315 - Pohledávky k 31.12.2013 celkem		**125,00 Kč**
Poplatek za odpady – rok 2017		125,00 Kč

SÚ 377 – Ostatní krátkodobé pohledávky		**8 544,00 Kč**
Novotný Bohdan, Senice 28	Příspěvek na kanalizační přípojku	3 000,00 Kč
Mikšovský Luděk, Senice 35	Obědy 9-11/2017	2 544 ,00 Kč
p.Suchánek	Sbírka	3 000,00 Kč

SU 078	43 094,50-
SU 079	20 910,00-
SU 081	2 948 705,00-
SU 082	397 971,00-
SU 088	1 090 545,75-
SU 089	8 385,00-
SU 199	2 700,00-
SU 263	441,00
SU 314	43 900,00
SÚ 331	53 237,00
SÚ 336	10 173,00
SU 337	9 018,00
SU 342	8 593,00
SU 346	30 000,00
SU 374	500 000,00
SU 377	8 544,00
SU 383	26 295,00
SU 384	45 000,00
SU 388	500 000,00
SU 389	25 400,00
SU 401	14 151 018,46
SU 403	22 733 861,34
SU 406	2 495 473,32-
SU 432	4 792 441,91
SU 452	1 793 009,80
SU 459	150 000,00
SU 905	2 625,00
SU 999	993 259,97

Výsledek hospodaření běžného účetního období 978 393,51 Kč

Akcie
V roce 2017 nebyl realizován žádný prodej ani nákup akcií. Ve stavu majetku k 31.12.2017 zůstávají akcie pořízené v předchozích letech v počtu 200 ks (Česká spořitelna,a.s.) a 2 183 ks (VaK Nymburk).

Dotace v roce 2017:	**výše dotace:**	**vyčerpáno:**
Dotace ÚP na VPP	133 000,00 Kč	133 000,00 Kč
Dotace na volby krajské a senátní	18 226,00 Kč	8 797,00 Kč
Transfery a půjčky celkem	**151 226,00 Kč**	**141 797,00 Kč**

V průběhu inventarizace majetku nebyly zjištěny žádné závady.

Inventarizační komise konstatuje, že žádné bankovní účty ani žádný majetek se stavem k 31.12.2017 nezatajila.

Inventarizační zpráva byla sepsána dne 29.1.2018.

Přílohou inventarizačního zápisu jsou inventurní soupisy č. 1-13

Jména a podpisy členů inventarizační komise:

Předseda: Jan Říha .....

Členové: MUDr. Zdeněk Podlesný .....

Jiří Koudelka .....

Projednáno ve finančním výboru dne : 30.1.~~08~~ 2018

Inventarizační zpráva byla projednána v Zastupitelstvu obce Senice dne 31.1.2018.

TABULKA č. 1

Příloha č. 7 k vyhlášce č. 367/2015 Sb.

Příjemce: Obec Senice
Kraj[4]: Středočeský
Poskytovatel[3]:
Kapitola[1]: Ministerstvo financí - VPS

Finanční vypořádání dotací poskytnutých **příjemcům prostřednictvím kraje** ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv

Část A. Finanční vypořádání dotací s výjimkou dotací na programové financování, na projekty výzkumu, vývoje a inovací a na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů

v Kč na dvě desetinná místa

Ukazatel	č. akce (projektu) EDS/SMVS	účelový znak	číslo jednací	Čerpáno k 31. 12. 2017	Vráceno v průběhu roku na běžný účet kraje	Skutečně použito k 31. 12. 2017	Předepsaná výše vratky dotace při finančním vypořádání
a	b	c	d	1	2	3	4 = 1 - 2 - 3
Dotace celkem							
Nové volby do zastupitelstev obcí (4.2.2017)		98074	MF-1762/2017/1201-2				
Nové volby do zastupitelstev obcí (20.5.2017)		98074	MF-9492/2017/1201-2				
Nové volby do zastupitelstev obcí (19.8.2017)		98074	MF-20375/2017/1201-2				
Nové volby do zastupitelstev obcí (4.11.2017)		98074	MF-26107/2017/1201-2				
Volba prezidenta - přípravná fáze (obce s pověřeným obecním úřadem)		98008	MF-20630/2017/1201-3	30 000,00			
Volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR		98071	MF-23033/2017/1201-3	18 226,00	9 429,00	8 797,00	0,00

Sestavil, tel.: Drozdová Věra, 325652042
Datum a podpis: 29.1.2018 Drozdová

Kontroloval, tel.: Novák Václav, 602225255
Datum a podpis: 29.1.2018

Komentář:

OBEC SENICE
Hlavní 25 ②
290 01 Senice

Středočeský kraj
ODBOR KONTROLY
Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_056113/2017/KUSK
Čj.: 007583/2018/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

SENICE

IČ: 00876038

za rok 2017

Přezkoumání hospodaření obce Senice za rok 2017 bylo zahájeno dne 24.07.2017 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 12.10.2017
- 01.02.2018

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Přezkoumávané období: **01.01.2017 - 31.12.2017**

Přezkoumání proběhlo v sídle obce: **Senice**
Hlavní 25
290 01 Poděbrady

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Simona Marková**
- kontroloři: **Bc. Dana Matějková**

Zástupci obce: **Václav Novák** - starosta
Věra Drozdová - hlavní účetní

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 7.8.2017, pod č.j. 098231/2017/KUSK.

Předmětem přezkoumání jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a to:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno 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.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon byl učiněn dnem předání zprávy o výsledku přezkoumání:

.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- na rok 2017, schválený zastupitelstvem obce dne 28.12.2016, zveřejněn dne 2.3.2017

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 12.12.2016 do 28.12.2016

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 28.12.2016 jako schodkový, schodek bude kryt finančními prostředky na účtu obce, závazné ukazatele druhového třídění dle rozpočtové skladby (paragrafy), schválený rozpočet zveřejněn dne 2.3.2017

Rozpočtová opatření

- č. 1/2017 - schváleno zastupitelstvem obce dne 12.2.2017, zveřejněno dne 2017
- č. 2/2017 - schváleno zastupitelstvem obce dne 10.5.2017, zveřejněno dne 2017

Závěrečný účet

- za rok 2016, schválen zastupitelstvem obce dne 14.6.2017 s vyjádřením "bez výhrad", návrh závěrečného účtu zveřejněn ve dnech 29.5.2017 až 13.6.2017. Schválený závěrečný účet zveřejněn od 27.6.2017.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 28.2.2017 ze dne 13.3.2017, k 30.6.2017 ze dne 13.7.2017, k 31.8.2017 ze dne 13.9.2017, k 31.12.2017 odeslán do CSÚIS dne 1.2.2018

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6.2017 ze dne 13.7.2017, k 31.8.2017 ze dne 13.9.2017, k 31.12.2017 odeslán do CSÚIS dne 1.2.2018

Rozvaha

- k 30.6.2017 ze dne 13.7.2017, k 31.8.2017 ze dne 13.9.2017, k 31.12.2017 odeslán do CSÚIS dne 1.2.2018

Příloha rozvahy

- k 30.6.2017 ze dne 13.7.2017, k 31.8.2017 ze dne 13.9.2017, k 31.12.2017 odeslán do CSÚIS dne 1.2.2018

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2017

Hlavní kniha

- k 31.8.2017 ze dne 13.9.2017, k 31.12.2017 ze dne 31.1.2018 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- vedena ručně k 31.12.2017, od č. 1 do č. 20 - dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- vedena ručně k 31.12.2016, od č. 1 do č. 141 - dle potřeby

Bankovní výpis

- k účtu č. 94-1613191/0710 vedenému u České národní banky, od č. 3 ze dne 16.2.2017 do č. 16 ze dne 31.8.2017 a od č. 23 ze dne 30.11.2017 do č. 25 ze dne 29.12.2017
- k účtu č. 36525191/0100 vedenému u Komerční banky, a.s., od č. 69 ze dne 4.7.2017 do č. 96 ze dne 31.8.2017 a od č. 134 ze dne 4.12.2017 do č. 150 ze dne 31.12.2017

Účetní doklad

- k účtu č. 94-1613191/0710 vedenému u České národní banky, od č. 2/03/004 ze dne 16.2.2017 do č. 2/16/024 ze dne 31.8.2017 a od č. 2/23/033 ze dne 30.11.2017 do č. 2/25/037 ze dne 29.12.2017
- k účtu č. 36525191/0100 vedenému u Komerční banky, a.s., od č. 69/264 ze dne 4.7.2017 do č. 96375 ze dne 31.8.2017 a od č. 1245284 ze dne 4.12.2017 do č. 150589 ze dne 31.12.2017
- k pokladně od č. 607072 ze dne 7.7.2017 do č. 608089 ze dne 24.8.2017 a od č. 612117 ze dne 1.12.2017 do č. 612130 ze dne 31.12.2017

Pokladní kniha (deník)

- vedena ručně - červenec až srpen, prosinec
- stop stav pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání ve 12.45 hod činil Kč 4.465,00 a byl shodný se zůstatkem v pokladní knize (k dokladu č.170/17 ze dne 11.10.2017)

Pokladní doklad

- příjmové pokladní doklady od č. 107/17 ze dne 14.7.2017 do č. 113/17 ze dne 24.8.2017 a od č. 130/17 ze dne 1.12.2017 do č. 153/17 ze dne 29.12.2017
- výdajové pokladní doklady od č. 106/17 ze dne 7.7.2017 do č. 143/17 ze dne 18.8.2017 a od č. 208/17 ze dne 6.12.2017 do č. 241/17 ze dne 31.12.2017

Evidence poplatků

- místní poplatky za psy a domovní odpad - vedena ručně

Evidence pohledávek

- vedena v tabulkách Excel k 31.12.2017 - poplatek za komunální odpad

Evidence majetku

- vedena v tabulkách Excel k 31.12.2017 – dle jednotlivých syntetických účtů

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků k 31.12.2017 - Plán inventur a presenční listina o proškolení inventarizační komise ze dne 29.12.2017, inventurní soupisy k 31.12.2017, Inventarizační zpráva ze dne 31.1.2018, výpisy z LV se stavem k 31.12.2017 - namátkově dle potřeby

Odměňování členů zastupitelstva

- stanovení odměn neuvolněných zastupitelů obce zastupitelstvem obce dne 28.12.2017 za období leden až srpen

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce ze dne 14.6.2017

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)

- Kupní smlouva ze dne 27.2.2017. Předmětem smlouvy je nákup vozu Kubota G23 HD s vysokým zdvihem za cenu Kč 557.060,00 včetně DPH. Zastupitelstvo obce schválilo nákup vozu dne 28.12.2016.

Darovací smlouvy

- ze dne 16.1.2017 (obec dárce) na částku Kč 1.000,00 Svazu tělesně postižených v ČR z.s. (obdarovaný) na činnost organizace
- ze dne 31.1.2017 (obec dárce) na částku Kč 2.000,00 Společnosti Václava Morávka z.s. (obdarovaný) na odhalení a instalaci pamětních desek

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí individuální účelové dotace z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu Hejtmana a zmírnění následků živelních katastrof v rámci Tematického zadání "Podpora hejtmana" S-2039/KHT/2017 ze dne 7.9.2017 v maximální výši Kč 30.000,00 na akci "Vzpomínková akce SILVER A" - použito podpůrně.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace podle Programu 2016 pro poskytování dotací z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu rozvoje obcí a měst v rámci Tématického zadání Programy obnovy venkova Oblast podpory Radnice a obecní úřady ze dne 6.2.2017. Investiční dotace je poskytnuta na zajištění akce "Stavební úpravy OÚ v Senicích" v maximální výši Kč 500.000,00

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace Tělovýchovné jednotě Rekrea Senice z.s. ze dne 12.5.2017 ve výši Kč 35.000,00. Na základě žádosti ze dne 6.4.2017, zastupitelstvo obce dne 10.5.2017 rozhodlo o poskytnutí dotace.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace Tělovýchovné jednotě Rekrea Senice z.s. ze dne 23.2.2017 ve výši Kč 3.000,00. Na základě žádosti ze dne 15.2.2017 zastupitelstvo obce dne 22.2.2017 rozhodlo o poskytnutí dotace.

Dokumentace k veřejným zakázkám

- složka veřejné zakázky malého rozsahu na "nákup vozu " zejména: 3 cenové nabídky (VITALTECH Rozbeřice 18, ZE TE PA Boharyně 67, Ing. Josef Pajer Bečváry 274), zastupitelstvo obce dne 28.12.2016 vybralo nabídku č. 2 ZE TE PA Boharyně 67 - kriterium výběru nejnižší nabídková cena. Zakázka byla zadána v souladu s pravidly stanovenými vnitřním předpisem obce o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu obce Senice z roku 2010.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 28.12.2016, 22.2.2017, 10.5.2017, 14.6.2017 (schválení závěrečného účtu a účetní závěrky) , 9.8.2017, 1.11.2017, 29.12.2017 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Senice, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu směnnou, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku včetně smlouvy o nakládání s věcnými právy, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitelského závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je obec společníkem, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, nevydala komunální dluhopisy, nezřídila ani nezrušila příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložila ani nezrušila právnickou osobu, neuskutečnila majetkové vklady do právnických osob, neprovozovala hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Senice:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) <u>při dílčím přezkoumání</u>

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

- **Nařízení vlády č. 37/2003 Sb., o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev, ve znění pozdějších předpisů**

§ 2 odst.2, neboť:

Neuvolněnému členu zastupitelstva, který vykonává funkci místostarostky obce, byla výše měsíční odměny stanovena v rozporu se stanovenými limity od 1.1.2017.

NAPRAVENO

Předložením mzdových listů za měsíce říjen až prosinec 2017, kde byla snížena odměna za zjištěný přeplatek odměny neuvolněného zastupitele.

b) <u>při přezkoumání hospodaření za předchozí roky</u>

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Senice za rok 2017 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání, které již byly napraveny.
(§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění: Neuvádí se.

Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	**0,77 %**
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	**8,40 %**
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	**4,78 %**

Komentář:
Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 1 943 009,80 Kč.

Výrok dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:
- Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Senice 01.02.2018

Podpisy kontrolorů:

KRAJSKÝ ÚŘAD 39
STŘEDOČESKÉHO KRAJE
Odbor kontroly
150 21 Praha 5, Zborovská 11

Bc. Simona Marková ..... kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Dana Matějková ..... kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání

- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Senice o počtu 9 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Václav Novák, starosta obce.

OBEC SENICE
Hlavní 25 ②
290 01 Senice

Václav Novák
starosta obce Senice

.....
dne 1.2.2018

Poznámka:
Územní celek je ve smyslu ust. § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu orgánu – Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územního celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše Kč 50.000,-.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Simona Marková
2	1 x	obec Senice	Václav Novák