Obec Vilémov u Šluknova
IČ 00261769
407 80 Vilémov čp. 172, tel./fax: 412 397 426, e-mail: ouvilemov@volny.cz

Závěrečný účet obce za rok 2012
Návrh

0. Úvod

Závěrečný účet obce je vypracovaný v souladu s ustanoveními § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění.

Obsah:

1. Plnění příjmů a výdajů rozpočtu za rok 2012
2. Výsledek hospodaření obce
3. Stav účelových fondů a finančních aktiv
4. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně
5. Hospodaření příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Vilémov, okres Děčín
6. Inventarizace majetku
7. Přezkoumání hospodaření obce za rok 2012
8. Závěr, návrh usnesení pro zastupitelstvo obce

1. Plnění příjmů a výdajů rozpočtu za rok 2012 (tab. 1)

Druhové třídění	Schválený rozpočet (SR) Kč	Upravený rozpočet (UR) Kč	Skutečnost Kč	Plnění rozpočtu SR %	Plnění rozpočtu UR %
1	2	3	4	5	6
Třída 1 Daňové příjmy	7 114 000,00	6 868 000,00	6 868 832,48	96,55	101,01
Třída 2 Nedaňové příjmy	2 635 000,00	4 019 000,00	4 018 335,35	152,50	99,98
Třída 3 Kapitálové příjmy	20 000,00	63 000,00	63 000,00	315,00	100,00
Třída 4 Přijaté transfery (dotace)					
4111 – z všeobecné pokladní správy	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	100,00
4112 – ze SR v rámci SDV	330 000,00	262 900,00	262 900,00	79,67	100,00
4116 – ost. NI transfery ze SR	36 000,00	382 178,80	382 178,80	1061,6	100,00
4122 – NI přijaté transfery od krajů	0,00	233 278,00	233 278,00	0,00	100,00
4134 – Převody z rozpočtových účtů	0,00	40 221,00	2 640 221,00	0,00	6564,2
4139 - Ostatní převody z vl. fondů	0,00	84 207,42	84 207,42	0,00	100,00
4222 – Invest. přijaté transfery od krajů	0,00	929 649,00	929 649,00	0,00	100,00
Příjmy celkem	**10 135 000,00**	**12 907 434,22**	**15 507 602,05**	**153,01**	**120,14**
Třída 5 Běžné výdaje	10 135 000,00	10 365 423,80	10 365 895,97	102,27	100,00
- převody na rozpočtové účty a fondy	0,00	124 428,42	2 724 428,42	0,00	2189,5
Třída 6 Kapitálové výdaje	0,00	1 931 858,00	1 931 539,20	0,00	99,98
Výdaje celkem	**10 135 000,00**	**12 421 710,22**	**15 021 863,59**	**148,22**	**120,93**
Saldo: příjmy - výdaje	**0,00**	**- 485 724,00**	**- 485 738,46**	**0,00**	**100,00**
8115 – Změna stavu na bank. účtech	**0,00**	**- 502 500,00**	**- 502 514,46**	**0,00**	**100,00**
8901 - Přijaté kauce	**0,00**	**16 776,00**	**16 776,0**	**0,00**	**100,00**
Financování celkem	**0,00**	**- 485 724,00**	**- 485 738,46**	**0,00**	**100,00**

Plnění rozpočtu za období: 01.2012 - 12.2012

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf a	Položka b	Schválený rozpočet -1-	%	Rozpočet po změnách -2-	%	Výsledek od počátku roku -3-
0000 1111	Daň z příjmů fyz.osob ze záv.činnosti a funkčních požitků	1472000.00	102.76	1512500.00	100.00	1512569.71
0000 1112	Daň z příjmů fyz.osob ze sam.výděl.činnosti	36000.00	-64.03	-23000.00	100.22	-23050.70
0000 1113	Daň z příjmů fyz.osob z kapitál.výnosů	139000.00	106.63	148000.00	100.15	148220.60
0000 1121	Daň z příjmů právnických osob	1355000.00	107.03	1450000.00	100.02	1450221.06
0000 1122	Daň z příjmů právnických osob za obce	299000.00	57.95	173000.00	100.16	173280.00
0000 1211	Daň z přidané hodnoty	3170000.00	91.36	2896000.00	100.00	2896019.00
0000 1341	Poplatek ze psů	15000.00	123.71	18500.00	100.30	18556.00
0000 1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	3000.00	166.67	5000.00	100.00	5000.00
0000 1347	Poplatek za provozovaný výherní hrací přístroj	100000.00	25.00	25000.00	100.00	25000.00
0000 1351	Odvod z loterií a podobných her kromě z výher.hrac.přístro	5000.00	799.41	40000.00	99.93	39970.46
0000 1355	Odvod z výherních hracích přístrojů	0.00	0.00	141000.00	100.10	141142.00
0000 1361	Správní poplatky	90000.00	-19.38	-17000.00	102.58	-17439.00
0000 1511	Daň z nemovitostí	430000.00	116.13	499000.00	100.07	499343.35
0000 2460	Splátky půjč.prostředků od obyvatelstva	32000.00	71.88	23000.00	100.00	23000.00
0000 4111	Neinvest.přij.transfery z všeob.pokl.správy stát.rozpočtu	0.00	0.00	25000.00	100.00	25000.00
0000 4112	Neinv.přij.transfery ze st.rozp.v rámci souhrn.dotač.vzta	330000.00	79.67	262900.00	100.00	262900.00
0000 4116	Ostatní neinvestič.přijaté transfery ze stát.rozpočtu	36000.00	1061.61	382178.80	100.00	382178.80
0000 4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	0.00	0.00	233278.00	100.00	233278.00
0000 4134	Převody z rozpočtových účtů	0.00	0.00	40221.00	6564.28	2640221.00
0000 4139	Ostatní převody z vlastních fondů	0.00	0.00	84207.42	100.00	84207.42
0000 4222	Investiční přijaté transfery od krajů	0.00	0.00	929649.00	100.00	929649.00
000 **		7512000.00	152.41	8848434.22	129.39	11449266.70
1039 2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	421000.00	355.59	1497000.00	100.00	1497027.09
1039 *	Ostatní záležitosti lesního hospodářství	421000.00	355.59	1497000.00	100.00	1497027.09
103 **	Lesní hospodářství	421000.00	355.59	1497000.00	100.00	1497027.09
3117 2122	Odvody příspěvkových organizací	0.00	0.00	29000.00	99.18	28763.43
3117 *	První stupeň základních škol	0.00	0.00	29000.00	99.18	28763.43
311 **	Zařízení předškolní výchovy a základního	0.00	0.00	29000.00	99.18	28763.43
3314 2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1000.00	96.00	1000.00	96.00	960.00
3314 *	Činnosti knihovnické	1000.00	96.00	1000.00	96.00	960.00
331 **	Kultura	1000.00	96.00	1000.00	96.00	960.00
3399 2321	Přijaté neinvestiční dary	50000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3399 *	Ostatní záležitost kultury, církví a sděl. prostředků	50000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
339 **	Ostatní činnosti v záležit. kultury, cír	50000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3412 2132	Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
3412 *	Sportovní zařízení v majetku obce	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
341 **	Tělovýchova	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
3519 2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	4000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3519 2132	Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí	115000.00	174.07	200000.00	100.09	200178.00
3519 *	Ostatní ambulantní péče	119000.00	168.22	200000.00	100.09	200178.00
351 **	Ambulantní péče	119000.00	168.22	200000.00	100.09	200178.00
3612 2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	300000.00	102.28	307000.00	99.95	306846.00
3612 2132	Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí	680000.00	114.05	776000.00	99.94	775535.00
3612 *	Bytové hospodářství	980000.00	110.45	1083000.00	99.94	1082381.00
361 **	Rozvoj bydlení a bytové hospodářství	980000.00	110.45	1083000.00	99.94	1082381.00
3632 2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1000.00	75.00	1000.00	75.00	750.00
3632 *	Pohřebnictví	1000.00	75.00	1000.00	75.00	750.00
3639 2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	8000.00	39.38	3000.00	105.00	3150.00
3639 2131	Příjmy z pronájmu pozemků	30000.00	114.12	34000.00	100.69	34235.00
3639 2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí	2000.00	78.00	1500.00	104.00	1560.00
3639 3111	Příjmy z prodeje pozemků	20000.00	315.00	63000.00	100.00	63000.00
3639 *	Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	60000.00	169.91	101500.00	100.44	101945.00

363 **	Komunální služby a územní rozvoj	61000.00	168.35	102500.00	100.19	102695.00
3722 2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	180000.00	105.49	190000.00	99.93	189876.00
3722 *	Sběr a svoz komunálních odpadů	180000.00	105.49	190000.00	99.93	189876.00
3725 2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	100000.00	114.95	115000.00	99.95	114947.50
3725 *	Využívání a zneškodňování komunálních odpadů	100000.00	114.95	115000.00	99.95	114947.50
372 **	Nakládání s odpady	280000.00	108.87	305000.00	99.94	304823.50
3769 2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů	0.00	0.00	27500.00	100.00	27500.00
3769 *	Ostatní správa v ochraně život.prostředí	0.00	0.00	27500.00	100.00	27500.00
376 **	Správa v ochraně životního prostředí	0.00	0.00	27500.00	100.00	27500.00
4351 2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	410000.00	105.71	433000.00	100.10	433412.00
4351 2132	Příjmy z pronájmu ostatních nemovitostí a jejich částí	240000.00	134.85	324000.00	99.89	323632.00
4351 *	Osobní asistence,pečovat.služba a podpora samostat.bydlení	650000.00	116.47	757000.00	100.01	757044.00

strana 2

435 **	Služby sociální péče	650000.00	116.47	757000.00	100.01	757044.00
6171 2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1000.00	7.00	0.00	0.00	70.00
6171 *	Činnost místní správy	1000.00	7.00	0.00	0.00	70.00
617 **	Regionální a místní správa	1000.00	7.00	0.00	0.00	70.00
6310 2141	Příjmy z úroků (část)	60000.00	94.82	57000.00	99.81	56892.33
6310 *	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	60000.00	94.82	57000.00	99.81	56892.33
631 **	Obecné příjmy a výdaje z finančních oper	60000.00	94.82	57000.00	99.81	56892.33
PŘÍJMY celkem:	**********	10135000.00	153.01	12907434.22	120.14	15507602.05

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf a	Položka b	Schválený rozpočet -1-	%	Rozpočet po změnách -2-	%	Výsledek od počátku roku -3-
1014 5169	Nákup ostatních služeb	0.00	0.00	22000.00	102.48	22546.00
1014 *	Ozdrav.hosp.zvířat,polních a spec.plodin a zvl.veterinár.p	0.00	0.00	22000.00	102.48	22546.00
101 **	Zeměděl. a potrav. činnost a rozvoj	0.00	0.00	22000.00	102.48	22546.00
1039 5021	Ostatní osobní výdaje	10000.00	632.16	63000.00	100.34	63216.00
1039 5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	50000.00	28.94	14000.00	103.37	14472.00
1039 5169	Nákup ostatních služeb	300000.00	156.56	470040.00	99.93	469691.00
1039 *	Ostatní záležitosti lesního hospodářství	360000.00	152.05	547040.00	100.06	547379.00
103 **	Lesní hospodářství	360000.00	152.05	547040.00	100.06	547379.00
2212 5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	30000.00	68.69	21000.00	98.12	20606.00
2212 5164	Nájemné	24000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2212 5169	Nákup ostatních služeb	10000.00	498.00	50000.00	99.60	49800.00
2212 5171	Opravy a udržování	100000.00	162.56	163000.00	99.73	162565.00
2212 6121	Budovy, haly a stavby	0.00	0.00	449000.00	99.93	448681.20
2212 *	Silnice	164000.00	415.64	683000.00	99.80	681652.20
2219 5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	10000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2219 5171	Opravy a udržování	0.00	0.00	306639.00	100.00	306639.00
2219 *	Ostatní záležitosti pozemních komunikací	10000.00	3066.39	306639.00	100.00	306639.00
221 **	Pozemní komunikace	174000.00	567.98	989639.00	99.86	988291.20
2321 5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	10000.00	104.73	10000.00	104.73	10473.00
2321 5169	Nákup ostatních služeb	20000.00	64.19	13000.00	98.75	12838.00
2321 5171	Opravy a udržování	130000.00	1.99	3000.00	86.40	2592.00
2321 *	Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	160000.00	16.19	26000.00	99.63	25903.00
232 **	Odvádění a čištění odpadních vod	160000.00	16.19	26000.00	99.63	25903.00
3113 5321	Neinvestiční transfery obcím	250000.00	83.47	209000.00	99.84	208667.00

3113 *	Základní školy	250000.00	83.47	209000.00	99.84	208667.00
3117 5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	5000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3117 5169	Nákup ostatních služeb	15000.00	63.61	9500.00	100.44	9542.00
3117 5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím	1000000.00	93.16	931612.00	100.00	931612.00
3117 5336	Neinvestiční transfery zřízeným příspěvkovým školám	0.00	0.00	169062.80	100.00	169062.80
3117 6356	Jiné investiční transfery zřízeným příspěvkovým organizací	0.00	0.00	68388.00	100.00	68388.00
3117 *	První stupeň základních škol	1020000.00	115.55	1178562.80	100.00	1178604.80
311 **	Zařízení předškolní výchovy a základního	1270000.00	109.23	1387562.80	99.98	1387271.80
3299 5192	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady(část)	2000.00	202.40	4000.00	101.20	4048.00
3299 *	Ostatní záležitosti vzdělávání	2000.00	202.40	4000.00	101.20	4048.00
329 **	Ostatní činnost a nespecifikované výdaje	2000.00	202.40	4000.00	101.20	4048.00
3314 5021	Ostatní osobní výdaje	20000.00	92.88	18500.00	100.41	18576.00
3314 5339	Neinvestiční transfery cizím příspěvkovým organizacím	30000.00	100.00	30000.00	100.00	30000.00
3314 *	Činnosti knihovnické	50000.00	97.15	48500.00	100.16	48576.00
3319 5222	Neinvestiční transfery občanským sdružením	15000.00	90.87	14000.00	97.36	13630.00
3319 *	Ostatní záležitosti kultury	15000.00	90.87	14000.00	97.36	13630.00
331 **	Kultura	65000.00	95.70	62500.00	99.53	62206.00
3399 5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	10000.00	26.76	2500.00	107.04	2676.00
3399 5164	Nájemné	13000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3399 5169	Nákup ostatních služeb	152000.00	63.75	97000.00	99.89	96896.00
3399 5171	Opravy a udržování	0.00	0.00	11000.00	100.80	11088.00
3399 5175	Pohoštění	5000.00	98.36	5000.00	98.36	4918.00
3399 5192	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady(část)	0.00	0.00	5000.00	92.14	4607.00
3399 5194	Věcné dary	30000.00	187.99	56000.00	100.71	56397.00
3399 *	Ostatní záležitost kultury, církví a sděl. prostředků	210000.00	84.09	176500.00	100.05	176582.00
339 **	Ostatní činnosti v záležit. kultury, cír	210000.00	84.09	176500.00	100.05	176582.00
3412 5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	0.00	0.00	11000.00	99.91	10990.00
3412 5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	5000.00	20.98	1000.00	104.90	1049.00
3412 5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	10000.00	96.57	10000.00	96.57	9656.76
3412 5169	Nákup ostatních služeb	15000.00	96.80	14500.00	100.14	14520.00
3412 5171	Opravy a udržování	100000.00	124.34	124000.00	100.28	124344.00
3412 5192	Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady(část)	350000.00	34.51	121000.00	99.83	120797.84
3412 6121	Budovy, haly a stavby	0.00	0.00	1414470.00	100.00	1414470.00
3412 *	Sportovní zařízení v majetku obce	480000.00	353.30	1695970.00	99.99	1695827.60
3419 5222	Neinvestiční transfery občanským sdružením	150000.00	127.33	191000.00	100.00	191000.00
3419 *	Ostatní tělovýchovná činnost	150000.00	127.33	191000.00	100.00	191000.00
341 **	Tělovýchova	630000.00	299.50	1886970.00	99.99	1886827.60
3429 5222	Neinvestiční transfery občanským sdružením	1000.00	100.00	1000.00	100.00	1000.00
3429 *	Ostatní zájmová činnost a rekreace	1000.00	100.00	1000.00	100.00	1000.00
342 **	Zájmová činnost a rekreace	1000.00	100.00	1000.00	100.00	1000.00
3519 5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	80000.00	93.48	75000.00	99.72	74787.00
3519 5021	Ostatní osobní výdaje	4000.00	73.18	3000.00	97.57	2927.00
3519 5031	Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na st.politiku zamě	20000.00	94.50	19000.00	99.47	18899.00
3519 5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	8000.00	85.01	7000.00	97.16	6801.00
3519 5132	Ochranné pomůcky	1000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3519 5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	2000.00	80.70	2000.00	80.70	1614.00
3519 5151	Studená voda	10000.00	14.55	1500.00	97.00	1455.00
3519 5153	Plyn	175000.00	60.15	105000.00	100.25	105262.75
3519 5154	Elektrická energie	30000.00	116.64	35000.00	99.97	34990.74
3519 5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	0.00	0.00	-4600.00	99.30	-4567.93
3519 5169	Nákup ostatních služeb	10000.00	13.15	1000.00	131.50	1315.00
3519 5171	Opravy a udržování	60000.00	73.72	44000.00	100.52	44229.00
3519 *	Ostatní ambulantní péče	400000.00	71.93	287900.00	99.93	287712.56
351 **	Ambulantní péče	400000.00	71.93	287900.00	99.93	287712.56
3612 5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	0.00	0.00	16000.00	101.96	16314.00
3612 5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	7000.00	300.07	21000.00	100.02	21005.00
3612 5151	Studená voda	165000.00	101.82	168000.00	100.00	168004.50
3612 5154	Elektrická energie	38000.00	101.98	39000.00	99.36	38752.26
3612 5166	Konzultační, poradenské a právní služby	10000.00	167.79	17000.00	98.70	16778.50
3612 5169	Nákup ostatních služeb	100000.00	132.38	132000.00	100.29	132381.60
3612 5171	Opravy a udržování	300000.00	30.10	90000.00	100.34	90309.00
3612 5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené	30000.00	130.16	39000.00	100.13	39049.00
3612 *	Bytové hospodářství	650000.00	80.40	522000.00	100.11	522593.86
361 **	Rozvoj bydlení a bytové hospodářství	650000.00	80.40	522000.00	100.11	522593.86
3631 5154	Elektrická energie	320000.00	108.42	347000.00	99.99	346950.71
3631 5171	Opravy a udržování	180000.00	123.08	221500.00	100.02	221545.00
3631 *	Veřejné osvětlení	500000.00	113.70	568500.00	100.00	568495.71
3632 5021	Ostatní osobní výdaje	24000.00	98.70	24000.00	98.70	23688.00

3632 5132	Ochranné pomůcky	2000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3632 5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	3000.00	19.90	500.00	119.40	597.00
3632 5151	Studená voda	2000.00	27.15	500.00	108.60	543.00
3632 5154	Elektrická energie	7000.00	107.59	8000.00	94.14	7531.57
3632 5156	Pohonné hmoty a maziva	1000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3632 5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	5000.00	26.49	1000.00	132.47	1324.72
3632 5171	Opravy a udržování	10000.00	37.20	4000.00	93.00	3720.00
3632 *	Pohřebnictví	54000.00	69.27	38000.00	98.43	37404.29
3639 5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	250000.00	127.92	320000.00	99.94	319802.00
3639 5021	Ostatní osobní výdaje	5000.00	93.60	5000.00	93.60	4680.00
3639 5031	Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na st.politiku zamě	63000.00	127.59	80000.00	100.48	80384.00
3639 5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	23000.00	125.80	29000.00	99.77	28934.00
3639 5132	Ochranné pomůcky	4000.00	130.88	5000.00	104.70	5235.00
3639 5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	10000.00	93.39	9000.00	103.77	9339.00
3639 5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	30000.00	95.04	29000.00	98.32	28513.00
3639 5154	Elektrická energie	14000.00	87.58	12000.00	102.18	12261.64
3639 5156	Pohonné hmoty a maziva	100000.00	81.43	81000.00	100.53	81430.91
3639 5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	5000.00	96.00	5000.00	96.00	4800.00
3639 5164	Nájemné	0.00	0.00	11000.00	103.79	11416.50
3639 5166	Konzultační, poradenské a právní služby	36000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3639 5169	Nákup ostatních služeb	5000.00	671.32	34000.00	98.72	33566.00
3639 5171	Opravy a udržování	20000.00	44.62	9000.00	99.16	8924.00
3639 5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	15000.00	9.22	1000.00	138.30	1383.00
3639 5499	Ostatní neinvest.transfery obyvatelstvu	5000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3639 *	Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené	585000.00	107.81	630000.00	100.11	630669.05
363 **	Komunální služby a územní rozvoj	1139000.00	108.57	1236500.00	100.01	1236569.05
3721 5169	Nákup ostatních služeb	15000.00	73.87	11000.00	100.74	11081.00
3721 *	Sběr a svoz nebezpečných odpadů	15000.00	73.87	11000.00	100.74	11081.00
3722 5169	Nákup ostatních služeb	270000.00	74.61	201000.00	100.22	201438.00
3722 *	Sběr a svoz komunálních odpadů	270000.00	74.61	201000.00	100.22	201438.00
3723 5169	Nákup ostatních služeb	0.00	0.00	16000.00	102.58	16412.00
3723 *	Sběr a svoz ostatních odpadů (jiných než nebezp. a komunál	0.00	0.00	16000.00	102.58	16412.00
3724 5169	Nákup ostatních služeb	0.00	0.00	11000.00	100.74	11081.00
3724 *	Využívání a zneškodňování nebezpečných odpadů	0.00	0.00	11000.00	100.74	11081.00
3725 5169	Nákup ostatních služeb	130000.00	109.16	142000.00	99.94	141912.65
3725 *	Využívání a zneškodňování komunálních odpadů	130000.00	109.16	142000.00	99.94	141912.65
3729 5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	0.00	0.00	12000.00	102.08	12250.00
3729 5164	Nájemné	0.00	0.00	7000.00	102.86	7200.00
3729 5169	Nákup ostatních služeb	10000.00	76.20	8000.00	95.25	7620.00
3729 *	Ostatní nakládání s odpady	10000.00	270.70	27000.00	100.26	27070.00
372 **	Nakládání s odpady	425000.00	96.23	408000.00	100.24	408994.65
3744 5169	Nákup ostatních služeb	0.00	0.00	17500.00	100.54	17594.00
3744 *	Protierozní, protilavinová a protipožární ochrana	0.00	0.00	17500.00	100.54	17594.00
3745 5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	220000.00	98.51	217000.00	99.87	216718.00
3745 5031	Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na st.politiku zamě	55000.00	98.51	54000.00	100.34	54181.00
3745 5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	20000.00	97.53	19500.00	100.03	19505.00
3745 5132	Ochranné pomůcky	2000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3745 5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	10000.00	128.47	13000.00	98.82	12847.00
3745 5156	Pohonné hmoty a maziva	20000.00	101.86	20000.00	101.86	20372.65
3745 5169	Nákup ostatních služeb	5000.00	42.00	2000.00	105.00	2100.00
3745 5171	Opravy a udržování	10000.00	46.66	4570.00	102.10	4666.00
3745 5499	Ostatní neinvest.transfery obyvatelstvu	5000.00	100.00	5000.00	100.00	5000.00
3745 *	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	347000.00	96.65	335070.00	100.10	335389.65
374 **	Ochrana přírody a krajiny	347000.00	101.72	352570.00	100.12	352983.65
3900 5222	Neinvestiční transfery občanským sdružením	2000.00	75.00	1500.00	100.00	1500.00
3900 *	Ostatní činnosti související se službami pro obyvatelstvo	2000.00	75.00	1500.00	100.00	1500.00
390 **	Ostatní činnosti související se službami	2000.00	75.00	1500.00	100.00	1500.00
4222 5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	26866.00	532.69	143112.00	100.00	143112.00
4222 5031	Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na st.politiku zamě	6716.00	532.70	35776.00	100.00	35776.00
4222 5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	2418.00	532.71	12881.00	100.00	12881.00
4222 5424	Náhrady mezd v době nemoci	0.00	0.00	3347.00	100.00	3347.00
4222 *	Veřejně prospěšné práce	36000.00	541.99	195116.00	100.00	195116.00
422 **	Aktivní politika zaměstnanosti	36000.00	541.99	195116.00	100.00	195116.00
4341 5492	Dary obyvatelstvu	5000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4341 *	Soc.pomoc osobám v hmot. nouzi a občanům soc.nepřizpůsobiv	5000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4343 5499	Ostatní neinvest.transfery obyvatelstvu	10000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4343 *	Soc.pomoc osobám v souvisl. s živelní pohromou nebo požáre	10000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
434 **	Sociální rehabilitace a ostatní sociální	15000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4351 5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	360000.00	101.52	365000.00	100.13	365487.00
4351 5031	Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na st.politiku zamě	90000.00	100.46	90000.00	100.46	90416.00
4351 5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	33000.00	98.65	33000.00	98.65	32553.00
4351 5132	Ochranné pomůcky	2000.00	99.20	2000.00	99.20	1984.00
4351 5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	0.00	0.00	0.00	0.00	244.00
4351 5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	20000.00	48.10	10000.00	96.20	9620.00

4351 5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	5000.00	116.70	6000.00	97.25	5835.00
4351 5151	Studená voda	55000.00	130.67	72000.00	99.82	71871.00
4351 5153	Plyn	275000.00	73.32	202000.00	99.81	201619.10
4351 5154	Elektrická energie	40000.00	100.39	40000.00	100.39	40155.29
4351 5156	Pohonné hmoty a maziva	1000.00	76.30	1000.00	76.30	763.00
4351 5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	15000.00	100.56	15000.00	100.56	15083.47
4351 5167	Služby školení a vzdělávání	3000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4351 5169	Nákup ostatních služeb	40000.00	73.22	29000.00	100.99	29287.56
4351 5171	Opravy a udržování	70000.00	78.50	55000.00	99.91	54952.50
4351 5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	1000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4351 5499	Ostatní neinvest.transfery obyvatelstvu	10000.00	114.95	11000.00	104.50	11495.00
4351 5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené	50000.00	108.48	54000.00	100.45	54241.00
4351 *	Osobní asistence,pečovat.služba a podpora samostat.bydlení	1070000.00	92.11	985000.00	100.06	985606.92
4357 5339	Neinvestiční transfery cizím příspěvkovým organizacím	10000.00	40.00	4000.00	100.00	4000.00
4357 *	Domovy	10000.00	40.00	4000.00	100.00	4000.00
435 **	Služby sociální péče	1080000.00	91.63	989000.00	100.06	989606.92
5512 5019	Ostatní platy	2000.00	76.80	2000.00	76.80	1536.00
5512 5021	Ostatní osobní výdaje	24000.00	24.81	6000.00	99.25	5955.00
5512 5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	1000.00	52.30	1000.00	52.30	523.00
5512 5132	Ochranné pomůcky	16000.00	136.22	22000.00	99.07	21794.40
5512 5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	1000.00	59.22	1000.00	59.22	592.20
5512 5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	35000.00	37.17	12960.00	100.37	13008.00
5512 5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	22000.00	217.39	48000.00	99.64	47825.40
5512 5151	Studená voda	3000.00	148.15	4000.00	111.11	4444.50
5512 5154	Elektrická energie	80000.00	29.51	24000.00	98.37	23609.90
5512 5155	Pevná paliva	5000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5512 5156	Pohonné hmoty a maziva	25000.00	81.51	20000.00	101.88	20376.69
5512 5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	8000.00	90.33	7000.00	103.23	7226.08
5512 5167	Služby školení a vzdělávání	5000.00	36.00	2000.00	90.00	1800.00
5512 5169	Nákup ostatních služeb	22000.00	31.15	6000.00	114.23	6854.00
5512 5171	Opravy a udržování	16000.00	903.52	145000.00	99.70	144563.00
5512 5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	5000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5512 5175	Pohoštění	10000.00	151.61	15000.00	101.07	15161.00
5512 *	Požární ochrana - dobrovolná část	280000.00	112.60	315960.00	99.78	315269.17
551 **	Požární ochrana	280000.00	112.60	315960.00	99.78	315269.17
6112 5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	682000.00	93.58	638000.00	100.03	638204.00
6112 5031	Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na st.politiku zamě	122000.00	94.53	115000.00	100.29	115332.00
6112 5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	62000.00	91.66	57000.00	99.71	56832.00
6112 *	Zastupitelstva obcí	866000.00	93.58	810000.00	100.05	810368.00
6115 5021	Ostatní osobní výdaje	0.00	0.00	12348.00	100.00	12348.00
6115 5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	0.00	0.00	6460.00	100.00	6460.00
6115 5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	0.00	0.00	8282.00	100.00	8282.00
6115 5161	Služby pošt	0.00	0.00	538.00	100.00	538.00
6115 5175	Pohoštění	0.00	0.00	896.00	100.00	896.00
6115 *	Volby do zastupitelstev územních samosprávných celků	0.00	0.00	28524.00	100.00	28524.00
611 **	Zastupitelské orgány	866000.00	96.87	838524.00	100.04	838892.00
6171 5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	623000.00	100.60	627000.00	99.96	626733.00
6171 5021	Ostatní osobní výdaje	118000.00	99.25	117000.00	100.10	117120.00
6171 5031	Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na st.politiku zamě	185000.00	100.01	185000.00	100.01	185026.00
6171 5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	67000.00	99.43	66500.00	100.18	66617.00
6171 5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	10000.00	79.31	8000.00	99.14	7930.88
6171 5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	20000.00	166.81	33000.00	101.09	33361.00
6171 5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	20000.00	81.01	16000.00	101.26	16202.00
6171 5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	40000.00	111.09	44000.00	100.99	44437.00
6171 5153	Plyn	185000.00	72.27	134000.00	99.77	133692.20
6171 5154	Elektrická energie	40000.00	83.84	34000.00	98.64	33536.35
6171 5156	Pohonné hmoty a maziva	34000.00	107.40	37000.00	98.70	36517.45
6171 5161	Služby pošt	6000.00	125.57	7500.00	100.45	7534.00
6171 5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	80000.00	74.97	60000.00	99.95	59972.83
6171 5164	Nájemné	17000.00	101.36	17000.00	101.36	17232.00
6171 5167	Služby školení a vzdělávání	30000.00	37.90	11000.00	103.36	11370.00
6171 5169	Nákup ostatních služeb	63000.00	161.88	102000.00	99.98	101984.50
6171 5171	Opravy a udržování	20000.00	110.74	22000.00	100.67	22147.00
6171 5172	Programové vybavení	10000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6171 5175	Pohoštění	2000.00	546.60	11000.00	99.38	10932.00
6171 5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené	2000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6171 5229	Ost.neinvestiční transfery neziskovým a podob. organizací	10000.00	38.65	4000.00	96.63	3865.00
6171 5321	Neinvestiční transfery obcím	6000.00	33.33	2000.00	100.00	2000.00
6171 5329	Ost.neinvest.transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	5000.00	93.00	5000.00	93.00	4650.00
6171 5361	Nákup kolků	0.00	0.00	0.00	0.00	150.00
6171 5499	Ostatní neinvest.transfery obyvatelstvu	20000.00	80.00	16000.00	100.00	16000.00
6171 5511	Neinvestiční transfery mezinár. organizacím	5000.00	92.50	5000.00	92.50	4625.00
6171 *	Činnost místní správy	1618000.00	96.64	1564000.00	99.98	1563635.21
617 **	Regionální a místní správa	1618000.00	96.64	1564000.00	99.98	1563635.21
6310 5163	Služby peněžních ústavů	25000.00	99.87	25000.00	99.87	24966.50
6310 *	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	25000.00	99.87	25000.00	99.87	24966.50
631 **	Obecné příjmy a výdaje z finančních oper	25000.00	99.87	25000.00	99.87	24966.50
6320 5163	Služby peněžních ústavů	80000.00	92.18	74000.00	99.65	73741.00

6320 *	Pojištění funkčně nespecifikované	80000.00	92.18	74000.00	99.65	73741.00
632 **	Pojištění funkčně nespecifikované	80000.00	92.18	74000.00	99.65	73741.00
6330 5342	Převody fondu kult. a soc.potřeb a soc.fondu obcí a krajů	0.00	0.00	40221.00	100.00	40221.00
6330 5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	0.00	0.00	84207.42	3187.61	2684207.42
6330 *	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	0.00	0.00	124428.42	2189.55	2724428.42
633 **	Převody vlastním fondům v rozp.územní úr	0.00	0.00	124428.42	2189.55	2724428.42
6399 5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	300000.00	127.93	384000.00	99.95	383800.00
6399 *	Ostatní finanční operace	300000.00	127.93	384000.00	99.95	383800.00
639 **	Ostatní finanční operace	300000.00	127.93	384000.00	99.95	383800.00
VÝDAJE celkem:	**********	10135000.00	148.22	12421710.22	120.93	15021863.59

III. FINANCOVÁNÍ - třída 8

Název text		Číslo řádku r	Schválený rozpočet -1-	%	Rozpočet po změnách -2-	%	Výsledek od počátku roku -3-
Krátkodobé financování z tuzemska							
Krátkodobé vydané dluhopisy	(+)	8111	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	(-)	8112	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	(+)	8113	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Uhrazené splátky krátkodobých přij.půjč.prostředků	(-)	8114	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Změna stavu krátkodobých prostředků na bank.účtech	(+/-)	8115	0.00	0.00	-502500.00	100.00	-502514.46
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-příjmy	(+)	8117	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-výdaje	(-)	8118	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dlouhodobé financování z tuzemska							
Dlouhodobé vydané dluhopisy	(+)	8121	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	(-)	8122	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	(+)	8123	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půjč.prostředků	(-)	8124	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bank.účtech	(+/-)	8125	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-příjmy	(+)	8127	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-výdaje	(-)	8128	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Krátkodobé financování ze zahraničí							
Krátkodobé vydané dluhopisy	(+)	8211	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	(-)	8212	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	(+)	8213	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Uhrazené splátky krátkodobých přij.půjč.prostředků	(-)	8214	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Změna stavu krátkodobých prostředků na bank.účtech	(+/-)	8215	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-příjmy	(+)	8217	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-výdaje	(-)	8218	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dlouhodobé financování ze zahraničí							
Dlouhodobé vydané dluhopisy	(+)	8221	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	(-)	8222	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	(+)	8223	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půjč.prostředků	(-)	8224	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Změna stavu dlouhodobých prostředků na bank.účtech	(+/-)	8225	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-příjmy	(+)	8227	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-výdaje	(-)	8228	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Opravné položky k peněžním operacím							
Oper.z peněž.účtů org.nemaj.char.příj.a výd.vl.sekt	(+/-)	8901	0.00	0.00	16776.00	100.00	16776.00
Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na dev.účtech	(+/-)	8902	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek	(+/-)	8905	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F I N A N C O V Á N Í (součet za třídu 8)		8000	0.00	0.00	-485724.00	100.00	-485738.46

Obec Vilémov hospodařila dle rozpočtu na rok 2012 schváleného zastupitelstvem obce dne 20.12.2011. Původně schválilo zastupitelstvo obce na rok 2012 rozpočet vyrovnaný s celkovými příjmy a výdaji 10 135 000 Kč. Následně, během roku, přijalo a schválilo pět rozpočtových opatření.
Příjmy rozpočtu jimi byly zvýšeny o 2 772 434,22 Kč na 12 907 434,22 Kč, výdaje o 2 286 710,22 Kč na 12 421 710,22 Kč.
Příjmy po konsolidaci upraveného rozpočtu byly splněné na 100 % a výdaje po konsolidaci upraveného rozpočtu byly vyčerpané na 100 %.
V roce 2012 byly daňové příjmy oproti roku 2011 vyšší o 31 tisíc Kč, nedaňové příjmy vyšší o 864 tisíc Kč. Kapitálové příjmy činily 63 tisíc Kč – prodej pozemků .
Naší příspěvkové organizaci Základní škole a Mateřské škole Vilémov, okres Děčín byla poskytnuta neinvestiční dotace na provozní náklady ve výši 931.612,- Kč a investiční dotace 68.388,- Kč na pořízení sporáku do školní jídelny . Městu Velký Šenov se uhradily neinvestiční náklady na žáky z Vilémova ve výši 208.667,- Kč. Na provoz zdravotního střediska doplácela obec v roce 2012 87.535,- Kč a na provoz tělocvičny 281.356,- Kč. Vyšší příjmy než výdaje vykázalo bytové hospodářství o 559.787,- Kč a lesní hospodářství o 949.648,- Kč. V roce 2012 se provedla rekonstrukce 2 komunikací za 448.681,- Kč a renovace fotbalového hřiště za 1.328.070,- Kč hrazená z investiční dotace z Fondu Ústeckého kraje.
Opravy stály v roce 2012 1.202.283,- Kč – v tom oprava chodníku 306.639,- Kč (z toho 199.300,- z dotace od Ústeckého kraje, 107.339,- Kč naše spoluúčast), oprava komunikací 162.565,- Kč, opravy v tělocvičně 124.344,- Kč (osvětlení, elektroinstalace, výměna 2 oken), opravy na zdrav. středisku 44.229,- Kč, opravy bytové hospodářství 90.309,- Kč, opravy DPS 54.952,- Kč, oprava hasičské zbrojnice 144.563,- Kč .
Finanční příspěvky sportovním a zájmovým sdružením za rok 2012 :

Sálová kopaná	13.000,- Kč
Putovní KVĚT	3.000,- Kč
Roska Česká Lípa	1.500,- Kč
Český svaz včelařů	1.000,- Kč
SK STAP TRATEC	175.000,- Kč
Svaz modelářů	9.000,- Kč
Vilémovský chrám.sbor	4.630,- Kč

Stavy a obraty na bankovních účtech obce :

Stavy účtů

	k 1.1.2012	k 31.12.2012	změna stavu na účtech
Účet u České spořitelny	394 174,97 Kč	471 566,92 Kč	+ 77 391,95 Kč
Účet u Komerční banky	7 893 886,57 Kč	8 384 778,81 Kč	+ 490 892,24 Kč
Účet FRB	84 732,20 Kč	0 Kč	- 84 732,20 Kč
Účet soc. fond	58 058,05 Kč	77 020,52 Kč	+ 18 962,47 Kč
Celkem	**8 430 851,79 Kč**	**8 933 366,25 Kč**	**+ 502 514,46 Kč**

2. Výsledek hospodaření obce

Výsledkem hospodaření obce podle rozpočtové skladby za rok 2012 je zvýšení finančních prostředků na účtech o 502 514,46 Kč. Výsledek hospodaření podle výkazu zisků a ztrát za rok 2012 je zisk ve výši 1.007.422,24 Kč.

Náklady a výnosy obce za rok 2012

Náklady	**9.954.633,63 Kč**
Výnosy	**10.962.055,87 Kč**
Výsledek hospodaření	**+ 1.007.422,24 Kč**

Zastupitelstvo obce schválilo dne 11.dubna 2013 účetní závěrku obce Vilémov za rok 2012 a převod hospodářského výsledku za rok 2012 ve výši 1.007.422,24 Kč na účet 432 – Nerozdělený zisk.

3. Stav účelových fondů

3.1 Fond rozvoje bydlení (FRB)

Celková výše půjčených prostředků od roku 2000 do 31. 12. 2012 činila 1 310 000 Kč.
Účet FRB byl vedený u České spořitelny, a. s., č. účtu 981224-0921397399/0800.
V roce 2012 byly již všechny půjčky FRB splaceny. Příjmy fondu tvořily pouze úroky z účtu a výdaje fondu tvořily bankovní poplatky. Zastupitelstvo obce rozhodlo dne 12.12.2012 o zrušení Fondu pro rozvoj bydlení.
Stav fondu a hospodaření s ním za rok 2012 je v tab. 2.

Tab. 2 Fond rozvoje bydlení v roce 2012

Název položky	**Kč**
1	2
Počáteční stav FRB k 1. lednu 2012	**84 732,20**
Příjmy FRB za rok 2012, v tom	**249,22**
- splátky půjček	0
- úroky	249,22
Výdaje FRB za rok 2012, v tom	**774,00**
- bankovní poplatky	774,00
Konečný stav FRB k 12.12.2012 byl převedený na ZBÚ	**84 207,42**

3.2 Sociální fond

Sociální fond (SF) obce je účelový peněžní fond zřízený podle zákona č. 250/2000 Sb.,o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, k zabezpečení kulturních a sociálních potřeb zaměstnanců a uvolněných členů zastupitelstva obce . Účet SF je vedený u České spořitelny, a.s., č. účtu 107-921397399/0800. Tvorbu a čerpání sociálního fondu obce upravuje směrnice a schválený rozpočet sociálního fondu pro rok 2012. Tvorba a čerpání sociálního fondu v roce 2012 je v tabulce 3.

Tab. 3 Sociální fond obce v roce 2012

Popis	**Rozpočet 2012 Kč**	**Skutečnost 31.12.2012 Kč**
1	**3**	**4**
Stav sociálního fondu 1. ledna	70 058,00	73 957,05
Příděl 2,5 % z mezd na běžný rok	40 000,00	40 000,00
Úroky z bank. účtu	0,00	194,47
Zdroje SF celkem	**110 058,00**	**114 151,52**
Dary k životním a pracovním výročím	5 000,00	0
Příspěvek na stravování	10 000,00	6 030,00
Rekreace	25 000,00	26 000,00
Kultura a tělovýchova	3 000,00	0,00
Sociální výpomoci, půjčky	10 000,00	0,00
Bankovní poplatky	0,00	958,00
Výdaje SF celkem	**53 000,00**	**32 988,00**
Rozdíl Příjmy - Výdaje	**57 058,00**	**81 163,52**

4. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu roku 2012 je zpracován níže. Dotace byly řádně vyúčtovány.

Tab. 4 Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatní rozpočtům územní úrovně

Poskytovatel	Účel	Účelový znak	Položka	Poskytnuto Kč	Čerpáno Kč	Rozdíl
1	2	3	4	5	6	7
KÚÚK	Volby do krajského zastup.	98193	4111	25.000,-	21.257,-	3.743,-
MŠMT	Dotace z ESF pro ZŠ a MŠ	33123	4116	169.062,80	169.062,80	0
KÚÚK	Dotace na opravu chodníku	101	4122	199.300,-	199.300,-	0
ÚP Děčín	Ak. pol. zaměstnanosti	13234	4116	54.000,-	54.000,-	0
UP Děčín	Ak. pol. zaměstnanosti	13101	4116	159.116,-	159.116,-	0
KÚÚK	Dotace na neinv.výdaje SDH	14004	4122	14.978,-	14.978,-	0
KÚÚK	Dot. na lesní hospodářství	00028	4122	19.000,-	19.000,-	0
KÚÚK	Investiční dotace hřiště	-	4222	929.649,-	929.649,-	0

Účel a podmínky použití prostředků byly obcí dodrženy. Nevyčerpané účelové prostředky byly obcí odvedeny v rámci finančního vypořádání za rok 2012 takto :

7.1.2013 – nevyčerpané prostředky KÚÚK – volby do krajského zastupitelstva 3.743,- Kč

5. Hospodaření Základní školy a Mateřské školy Vilémov, okres Děčín příspěvkové organizace

5.1. Zastupitelstvo obce schválilo usnesením č. 216/2012 a č. 239/2012:

a) návrh rozpočtu PO ZŠ a MŠ na rok 2012 s příjmy a výdaji ve výši 1 194 112,00 Kč (provozní část)

b) odpisový plán pro rok 2012 s celkovou výší odpisů pro rok 2012 18.612,00 Kč

Základní škola a Mateřská škola Vilémov, okres Děčín obdržela v roce 2012 dotaci na mzdové náklady a ONIV od KÚÚK ve výši 3.331.000,- Kč, účelovou dotaci z ESF OP VK 169.062,80 Kč (2.část dotace) , provozní dotaci od obce ve výši 931.612,- Kč a investiční dotaci od obce ve výši 68.388,- Kč. Dále má vlastní příjmy za stravné a školné v mateřské školce a školní družině.

Výnosy, náklady a hospodářský výsledek PO ZŠ a MŠ jsou v tabulce 5.

Tab. 5 Náklady a výnosy k 31.12.2012 ZŠ a MŠ Vilémov, okres Děčín

Účet	Název	Rozpočet na rok 2012 Kč	Čerpání rozpočtu Kč	Čerpání rozpočtu %
1	2	3	4	5
602 100	Stravné	220 000,00	224 804,00	102
602 200	Ostatní služby	500,00	0	0
662 100	Úroky	2 500,00	2 506,65	100

672 200	Provozní dotace od obce	931 612,00	931 612,00	100
672 100	Dotace školství	3 331 000,00	3 331 000,00	100
672 180	Účelová dotace ESF OPVK	422 657,00	204 793,00	48
602 400	Školné – školní družina	14 000,00	11 000,00	79
602 300	Školné – mateřská škola	22 000,00	21 240,00	97
	Výnosy celkem	**4 944 269,00**	**4 726 955,65**	**96**
	Náklady hrazené z dotace školství a ESF			
501 210	Mzdové prostředky	2 446 614,00	2 446 614,00	100
524 010	Zdravotní pojištění	220 196,00	220 201,00	100
524 020	Sociální pojištění	611 655,00	610 460,00	100
527 100	Příděl do FKSP	24 466,00	24 465,00	100
	ONIV (uč.pomůcky, školení)	28 069,00	29.260,00	104
518,521	Úč. dotace OPVK	422 657,00	204 793,00	48
	Náklady hrazené z provozní dotace			
501 010	Potraviny	210 000,00	214 353,40	102
501 020	Časopisy, odb. publikace	13 000,00	12 333,60	95
501 031	Učební pomůcky	20 000,00	14 024,00	70
501 040	Kancelářské potřeby	18 000,00	15 731,20	87
501 050	Úklidové prostředky	24 000,00	21 092,00	88
501 060	Režijní materiál	10 000,00	3 523,00	35
501 065	Materiál na opravy	10 000,00	5 953,00	60
501 260	Nádobí ŠJ	5 000,00	1 745,00	35
501 301	Drobný majetek podrozvaha	39 000,00	11 600,00	30
501,518	MŠ hračky ze školného	22 000,00	21 240,00	97
501,513	ŠD hračky ze školného	14 000,00	11 000,00	79
502 010	Elektrická energie	120 000,00	113 938,00	95
502 020	Plyn	270 000,00	243 131,55	90
503 010	Vodné, stočné	50 000,00	50 418,00	101
511 100	Opravy a udržování	116 612,00	56 674,00	49
512 200	Cestovné	3 000,00	1 972,00	66
513 100	Odměny Den dětí, soutěže	4 000,00	2 299,00	57
518 010	Svoz odpadu	15 000,00	14 882,00	99
518 020	Poradenská činnost BOZP,PO	2 000,00	0	0
518 040	Telefonní poplatky, internet	48 000,00	50 164,19	105
518 050	Poštovné	2 000,00	1 008,00	50
518 060	Ostatní služby	45 000,00	42 811,70	95
518 070	Kominické práce, septik	2 000,00	0,00	0
518 080	Softwarové služby, upgrade	27 000,00	27 000,00	100
518 091	Školení, kurzy	2 000,00	1 050,00	53
518 110	Revize	5 000,00	1 219,00	24
518 200	Bankovní poplatky	6 000,00	5 239,00	87
521 200	Mzda pradlena, dohody	36 000,00	35 232,00	98
558 200	Drobný majetek	25 000,00	9 375,00	38
549 010	Pojištění majetku	8 000,00	7 056,00	88
549 020	Jiné náklady z činnosti	0,00	0,63	0
551 100	Odpisy hmot. majetku	19 000,00	18 612,00	98
	Náklady celkem	**4 944 269,00**	**4 550 470,27**	**92**
	Hospodářský výsledek		**176 485,38**	

Zastupitelstvo obce schválilo dne 11.4.2013 :
a) usnesením č. 330/2013 účetní závěrku Základní školy a Mateřské školy Vilémov, okres Děčín k 31.12.2012
b) usnesením č. 331/2013 převod hospodářského výsledku za rok 2012 ve výši 176.485,38 Kč do rezervního fondu

5.2. Investiční náklady ZŠ a MŠ Vilémov, okres Děčín
V roce 2012 byl pořízen sporák do školní jídelny v hodnotě 90.103,- Kč, který byl financován z investiční

dotace od zřizovatele 68.388,- Kč a čerpáním investičního fondu ve výši 21.715,- Kč.

5.3 Stavy bankovních účtů a fondů ZŠ a MŠ Vilémov, okres Děčín

Stavy bankovních účtů k 1. lednu 2012 a k 31. prosinci 2012 jsou v tabulce 6.

Tab. 6 Stavy bankovních účtů, pokladny a fondů

Název bankovního účtu	Číslo účtu	Stav Kč		Rozdíl, Kč
		1. 1. 2012	31. 12. 2012	
1	2	3	4	5
Běžný účet	241	611 181,57	823 858,31	+ 212 676,74
Fond kulturních a sociálních potřeb	412	52 692,31	54 017,31	+ 1 325,00
Rezervní fond HV	413100	98 451,17	76 736,17	- 21 715,00
Rezervní fond dary	414100	4 000,00	11 000,00	+ 7 000,00
Rezervní fond OP VK	414200	247 644,20	211 914,00	- 35 730,20
Pokladna	261	39 915,00	44 917,00	+ 5 002,00
Fond reprodukce majetku	416	9 969,30	28 581,30	+ 18 612,00

5.4 Veřejnosprávní kontrola v PO ZŠ a MŠ

Provedením veřejnosprávní kontroly v PO Základní škola a Mateřská škola Vilémov, okres Děčín zřizovatel pověřil kontrolora Karla Pítro, IČ 866 89 186, sídlem v Mašově 23, 511 01 Turnov.
Předmětem veřejnosprávní kontroly bylo výběrové přezkoušení informací obsažených v účetní závěrce k 31. prosinci 2012, zhodnocení používaných účetních metod a ocenění majetku, zhodnocení souladu hospodářských operací s právními předpisy, posouzení vnitřního kontrolního systému a rozpočtového procesu, kontrola čerpání účelových prostředků, posouzení účelnosti a hospodárnosti nákladů.

Závěr

Účetnictví PO je vedeno přehledně, průkazným způsobem a správně.
Účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz majetku a závazků organizace,
věrný obraz výnosů a nákladů.
Účetní závěrka byla sestavena v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb.
Byla provedena inventura účtů.
Nebylo zjištěno porušení závazných právních předpisů.
Organizace hospodaří v souladu se schváleným rozpočtem, náklady jsou hospodárné a účelné.

6. Inventarizace majetku, materiálových zásob, pohledávek a závazků obce

Na základě Plánu inventur na rok 2012 schváleného zastupitelstvem obce usnesením č. 312/2012, byla ve všech zařízeních obce provedena k 31. prosinci 2012 inventura obecního majetku, materiálových zásob, inventarizace účtů, pohledávek a závazků.
Výsledek inventarizace je obsažený v Inventarizační zprávě za rok 2012 ze dne 31.1.2013.
Porovnání stavů majetku obce ke konci let 2011 a 2012 je v tabulce 7.

Tab. 7 Porovnání majetku za roky 2011 – 2012

v netto hodnotách

Druh majetku	Inventarizace k 31.12.2011	Inventarizace k 31.12.2012	Rozdíl
Dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0
Dlouhodobý hmotný majetek	58.054.472,44	59.653.999,32	+ 1.599.526,88
Dlouhodobý finanční majetek - akcie	6.782.000,-	6.782.000,-	0
Dlouhodobé pohledávky	11.000,-	0	- 11.000,-
Zásoby	10.147,-	10.147,-	0
Krátkodobé pohledávky	4.693.418,43	1.053.547,48	- 3.639.870,95

Krátkodobý finanční majetek	8.431.535,79		8.934.302,25	+ 502.766,46
Aktiva celkem netto	**77.982.573,66**		**76.433.996,05**	**- 1.548.577,61**
Dlouhodobé závazky	0		0	0
Krátkodobé závazky	5.386.439,16		1.979.529,34	- 3.406.909,82
Závazky celkem	**5.386.439,16**		**1.979.529,34**	**- 3.406.909,82**

Od 1.1.2012 obec provádí roční účetní odpisy majetku .

Ve prospěch bývalého Okresního úřadu Děčín jsou zastaveny nemovitosti:

Dům pečovatelské služby čp. 18 na st. p. č. 420 8 300 000,00 Kč
zástavní doba je do 23.9.2043
Dům čp. 173 na st. p. č. 228 320 000,00 Kč
zástavní doba je do 20.4.2018

Podrozvahová evidence k 31.12.2012:

účet 901100 Jiný dr.nehmotný majetek na pod.účtech 2 370,00 Kč
účet 902100 Drobný hmotný majetek na pod. účtech 491 042,50 Kč
účet 903000 Ocenění lesních porostů 42 037 500,00 Kč
účet 932000 Dlouh. podmíněné pohledávky 59 370,00 Kč
účet 934000 Svěřený majetek ZŠ a MŠ 372 811,80 Kč
účet 982000 Zástavní právo 8 620 000,00 Kč

7. Přezkoumání hospodaření obce

Hospodaření obce podle zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, přezkoumali pracovníci kontrolního odboru Krajského úřadu Ústeckého kraje ve dnech 27.-28.8.2012 a 20.5.2013

Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

I. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Vilémov u Šluknova za rok 2012
nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Vilémov u Šluknova za rok 2012
nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Vilémov u Šluknova za rok 2012
byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. následující podíly:
a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 5,63 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 3,53 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 11,21 %

8. Závěr

Návrh Závěrečného účtu obce za rok 2012 byl před jeho projednáním zastupitelstvem obce zveřejněný od 2013 do 2013.

Návrh usnesení pro zastupitelstvo obce:

„Zastupitelstvo obce schvaluje bez výhrad celoroční hospodaření obce a Závěrečný účet obce Vilémov u Šluknova za rok 2012, včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Vilémov u Šluknova za rok

2012, JID: 3182/2013/KUUK, Jednací číslo: 443/KON/2012, vyhotovené kontrolory Krajského úřadu Ústeckého kraje, odboru kontroly, dne 20. května 2013.

Ve Vilémově 31. května 2013

Závěrečný účet vypracovali:

_____	_____
Hana Pietschmannová,účetní	Jaroslav Chmelař, člen finančního výboru

_____
Hynek Raichart, starosta

Přílohy:
- Obec Vilémov - Rozvaha k 31.12.2012
- Obec Vilémov - Výkaz zisků ztrát k 31.12.2012
- Obec Vilémov - Příloha k 31.12.2012
- Zpráva o veřejnosprávní kontrole v Základní škole a Mateřská škole Vilémov, okres Děčín za rok 2012 ze dne 30. dubna 2013
- Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Vilémov, IČO 00261769 za rok 2012 ze dne 20. května 2013

Do výše uvedených příloh závěrečného účtu obce 2012, lze nahlédnout na Obecním úřadě ve Vilémově nebo na internetových stránkách obce – http://www.vilemov.cz

Vyvěšeno : 5. června 2013 Sejmuto: 21. června 2013

R O Z V A H A
ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Obec Vilémov , 172
40780 Vilémov, , IČ:00261769

Sestavená k : 31.12.2012 **za období: 12/2012** v Kč, s přesností na dvě desetinná místa Okamžik sestavení: 31.01.2013 09:57 hod.

A K T I V A

Číslo a název položky	Syntetický účet	- 1 - Brutto	- 2 - Běžné období Korekce	- 3 - Netto	- 4 - Minulé období
A K T I V A C E L K E M		**86936902.20**	**10502906.15**	**76433996.05**	**77982573.66**
A. Stálá aktiva		**76877560.47**	**10441561.15**	**66435999.32**	**64847472.44**
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		**73583.80**	**73583.80**	**0.00**	**0.00**
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Software	013	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Ocenitelná práva	014	0.00	0.00	0.00	0.00
4. Povolenky na emise a preferenční limity	015	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	73583.80	73583.80	0.00	0.00
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0.00	0.00	0.00	0.00
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0.00	0.00	0.00	0.00
8. Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhodobého nehm.majetku	044	0.00	0.00	0.00	0.00
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Dlouhodobý hmotný majetek		**70021976.67**	**10367977.35**	**59653999.32**	**58054472.44**
1. Pozemky	031	32647360.12	0.00	32647360.12	32508970.44
2. Kulturní předměty	032	60000.00	0.00	60000.00	60000.00
3. Stavby	021	34133130.30	7524620.00	26608510.30	25192313.10
4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	896948.50	699279.60	197668.90	241588.90
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0.00	0.00	0.00	0.00
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	2144077.75	2144077.75	0.00	0.00
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0.00	0.00	0.00	0.00
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	140460.00	0.00	140460.00	51600.00
9. Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhodobého hm.majetku	045	0.00	0.00	0.00	0.00
10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Dlouhodobý finanční majetek		**6782000.00**	**0.00**	**6782000.00**	**6782000.00**
1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0.00	0.00	0.00	0.00
4. Dlouhodobé půjčky	067	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Termínované vklady dlouhodobé	068	0.00	0.00	0.00	0.00
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	6782000.00	0.00	6782000.00	6782000.00
7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043	0.00	0.00	0.00	0.00
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053	0.00	0.00	0.00	0.00
IV. Dlouhodobé pohledávky		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**11000.00**
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0.00	0.00	0.00	0.00
4. Dlouhodobé pohledávky z ručení	466	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinanc.ze zahraničí	468	0.00	0.00	0.00	0.00
6. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0.00	0.00	0.00	11000.00
7. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0.00	0.00	0.00	0.00

A K T I V A

Číslo a název položky	Syntetický účet	- 1 - Běžné období Brutto	- 2 - Běžné období Korekce	- 3 - Běžné období Netto	- 4 - Minulé období
B. Oběžná aktiva		**10059341.73**	**61345.00**	**9997996.73**	**13135101.22**
I. Zásoby		**10147.00**	**0.00**	**10147.00**	**10147.00**
1. Pořízení materiálu	111	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Materiál na skladě	112	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Materiál na cestě	119	0.00	0.00	0.00	0.00
4. Nedokončená výroba	121	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Polotovary vlastní výroby	122	0.00	0.00	0.00	0.00
6. Výrobky	123	0.00	0.00	0.00	0.00
7. Pořízení zboží	131	0.00	0.00	0.00	0.00
8. Zboží na skladě	132	10147.00	0.00	10147.00	10147.00
9. Zboží na cestě	138	0.00	0.00	0.00	0.00
10. Ostatní zásoby	139	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Krátkodobé pohledávky		**1114892.48**	**61345.00**	**1053547.48**	**4693418.43**
1. Odběratelé	311	745825.48	58957.00	686868.48	749524.94
2. Směnky k inkasu	312	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	0.00	0.00	0.00	0.00
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	262965.00	0.00	262965.00	89870.00
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	3000.00	2388.00	612.00	29680.00
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0.00	0.00	0.00	0.00
7. Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317	0.00	0.00	0.00	0.00
8. Pohledávky z titulu daní a obdobných dávek	318	0.00	0.00	0.00	0.00
9. Pohledávky ze sdílených daní	319	0.00	0.00	0.00	0.00
10. Pohledávky za zaměstnanci	335	4000.00	0.00	4000.00	16000.00
11. Zúčtování s institucemi soc.zabezpečení a zdr.pojištění	336	0.00	0.00	0.00	0.00
12. Daň z příjmu	341	0.00	0.00	0.00	0.00
13. Jiné přímé daně	342	0.00	0.00	0.00	0.00
14. Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00	0.00	0.00
15. Jiné daně a poplatky	344	0.00	0.00	0.00	0.00
16. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	18000.00	0.00	18000.00	36000.00
17. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0.00	0.00	0.00	0.00
18. Pohledávky za účastníky sdružení	351	0.00	0.00	0.00	0.00
19. Krátkodobé pohledávky z ručení	361	0.00	0.00	0.00	0.00
20. Pevné termínové operace a opce	363	0.00	0.00	0.00	0.00
21. Pohledávky z finančního zajištění	365	0.00	0.00	0.00	0.00
22. Pohledávky z vydaných dluhopisů	367	0.00	0.00	0.00	0.00
23. Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinanc.ze zahraničí	371	0.00	0.00	0.00	0.00
24. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0.00	0.00	0.00	0.00
25. Náklady příštích období	381	50765.00	0.00	50765.00	47915.00
26. Příjmy příštích období	385	0.00	0.00	0.00	0.00
27. Dohadné účty aktivní	388	20000.00	0.00	20000.00	3654491.00
28. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	10337.00	0.00	10337.00	69937.49
III. Krátkodobý finanční majetek		**8934302.25**	**0.00**	**8934302.25**	**8431535.79**
1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Jiné cenné papíry	256	0.00	0.00	0.00	0.00
4. Termínované vklady krátkodobé	244	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Jiné běžné účty	245	0.00	0.00	0.00	0.00
9. Běžný účet	241	0.00	0.00	0.00	0.00
11. Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	8856345.73	0.00	8856345.73	8288061.54
12. Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	77020.52	0.00	77020.52	142790.25
15. Ceniny	263	936.00	0.00	936.00	684.00
16. Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
17. Pokladna	261	0.00	0.00	0.00	0.00

P A S I V A

Číslo a název položky	Syntetický účet	B ě ž n é - 1 - o b d o b í	Minulé období - 2 -
P A S I V A C E L K E M		**76433996.05**	**77982573.66**
C. Vlastní kapitál		**74454466.71**	**72596134.50**
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky		**72964462.47**	**72036026.77**
1. Jmění účetní jednotky	401	69971374.26	69947217.00
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	13692129.18	12919593.98
4. Kurzové rozdíly	405	0.00	0.00
5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-10930232.41	-10928368.41
6. Jiné oceňovací rozdíly	407	231191.44	97584.20
7. Opravy minulých období	408	0.00	0.00
II. Fondy účetní jednotky		**81163.52**	**158689.25**
6. Ostatní fondy	419	81163.52	158689.25
III. Výsledek hospodaření		**1408840.72**	**401418.48**
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	1007422.24	-292488.85
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0.00	0.00
3. Nerozdělený zisk,neuhrazená ztráta minulých let	432	401418.48	693907.33

P A S I V A

Číslo a název položky	Syntetický účet	Běžné období - 1 -	Minulé období - 2 -
D. Cizí zdroje		**1979529.34**	**5386439.16**
I. Rezervy		**0.00**	**0.00**
1. Rezervy	441	0.00	0.00
II. Dlouhodobé závazky		**0.00**	**0.00**
1. Dlouhodobé úvěry	451	0.00	0.00
2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0.00	0.00
3. Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453	0.00	0.00
4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0.00	0.00
5. Dlouhodobé závazky z ručení	456	0.00	0.00
6. Dlouhodobé směnky k úhradě	457	0.00	0.00
7. Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinanc.ze zahraničí	458	0.00	0.00
8. Ostatní dlouhodobé závazky	459	0.00	0.00
9. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0.00	0.00
III. Krátkodobé závazky		**1979529.34**	**5386439.16**
1. Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
2. Eskontované krátkodobé dluhopisy /směnky/	282	0.00	0.00
3. Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283	0.00	0.00
4. Jiné kratkodobé půjčky	289	0.00	0.00
5. Dodavatelé	321	164207.09	162580.91
6. Směnky k úhradě	322	0.00	0.00
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324	665576.00	644479.00
8. Závazky z dělené správy a kaucí	325	16776.00	40000.00
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
10. Přijaté zálohy daní	327	0.00	0.00
13. Zaměstnanci	331	125743.00	124707.00
14. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	26607.00	34000.00
15. Zúčtování s institucemi soc.zabezpečení a zdrav.pojištění	336	90191.00	89913.00
16. Daň z příjmů	341	0.00	0.00
17. Jiné přímé daně	342	18643.00	20456.00
18. Daň z přidané hodnoty	343	7192.00	8869.00
19. Jiné daně a poplatky	344	0.00	0.00
20. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0.00	0.00
21. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0.00	0.00
22. Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0.00	0.00
23. Závazky k účastníkům sdružení	352	0.00	0.00
24. Krátkodobé závazky z ručení	362	0.00	0.00
25. Pevné termínové operace a opce	363	0.00	0.00
27. Závazky z finančního zajištění	366	0.00	0.00
28. Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368	0.00	0.00
29. Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinanc.ze zahraničí	372	0.00	0.00
30. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	3743.00	3644491.00
31. Výdaje příštích období	383	0.00	0.00
32. Výnosy příštích období	384	433342.25	284853.25
33. Dohadné účty pasívní	389	425988.00	331100.00
34. Ostatní krátkodobé závazky	378	1521.00	990.00

KEO 8.01b / U060p

PROTOKOL O ZPRACOVÁNÍ ze dne: 31.01.2013 v 9:57 hod.

výkaz : **R O Z V A H A (Bilance)**
za období : **12.2012**
ke dni : **31.12.2012**

Do výkazu byly zahrnuty organizace:
00261769 Obec Vilémov

V Ý K A Z Z I S K U A Z T R Á T Y
ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Obec Vilémov , 172
40780 Vilémov, , IČ:00261769

Sestavený k : 31.12.2012 **za období: 12/2012** v Kč, s přesností na dvě desetinná místa Okamžik sestavení: 31.01.2013 09:57 hod.

Číslo a název položky	Syntetický účet	- 1 - Běžné období Hlavní činnost	- 2 - Běžné období Hospodářská činnost	- 3 - Minulé období Hlavní činnost	- 4 - Minulé období Hospodářská činnost
A. N Á K L A D Y C E L K E M		**9954633.63**	**0.00**	**14172789.14**	**0.00**
I. Náklady z činnosti		**8132746.79**	**0.00**	**12042944.57**	**0.00**
1. Spotřeba materiálu	501	456960.70	0.00	473959.39	0.00
2. Spotřeba energie	502	821398.65	0.00	733379.80	0.00
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	1205.00	0.00	37823.99	0.00
4. Prodané zboží	504	0.00	0.00	300.00	0.00
5. Aktivace dlouhodobého majetku	506	0.00	0.00	0.00	0.00
6. Aktivace oběžného majetku	507	0.00	0.00	0.00	0.00
7. Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0.00	0.00	0.00	0.00
8. Opravy a udržování	511	1256381.84	0.00	5437316.04	0.00
9. Cestovné	512	0.00	0.00	4208.00	0.00
10. Náklady na reprezentaci	513	39200.00	0.00	24983.00	0.00
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0.00	0.00	0.00	0.00
12. Ostatní služby	518	1367670.18	0.00	1495376.23	0.00
13. Mzdové náklady	521	2628600.00	0.00	2585288.00	0.00
14. Zákonné sociální pojištění	524	804345.00	0.00	798068.00	0.00
15. Jiné sociální pojištění	525	7930.88	0.00	7535.12	0.00
16. Zákonné sociální náklady	527	0.00	0.00	0.00	0.00
17. Jiné sociální náklady	528	0.00	0.00	5469.00	0.00
18. Daň silniční	531	0.00	0.00	0.00	0.00
19. Daň z nemovitosti	532	0.00	0.00	0.00	0.00
20. Jiné daně a poplatky	538	1383.00	0.00	11955.00	0.00
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0.00	0.00	0.00	0.00
23. Jiné pokuty a penále	542	0.00	0.00	0.00	0.00
24. Dary	543	44544.00	0.00	30706.00	0.00
25. Prodaný materiál	544	0.00	0.00	0.00	0.00
26. Manka a škody	547	0.00	0.00	0.00	0.00
27. Tvorba fondů	548	40000.00	0.00	40000.00	0.00
28. Odpisy dlouhodobého majetku	551	404474.00	0.00	0.00	0.00
29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0.00	0.00	0.00	0.00
30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0.00	0.00	301025.00	0.00
31. Prodané pozemky	554	45840.00	0.00	33048.00	0.00
32. Tvorba a zúčtování rezerv	555	0.00	0.00	0.00	0.00
33. Tvorba a zúčtování opravných položek	556	9441.00	0.00	14309.00	0.00
34. Náklady z vyřazených pohledávek	557	3994.00	0.00	5348.00	0.00
35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	122605.80	0.00	0.00	0.00
36. Ostatní náklady z činnosti	549	76772.74	0.00	2847.00	0.00
II. Finanční náklady		**0.00**	**0.00**	**103551.13**	**0.00**
1. Prodané cenné papíry a podíly	561	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Úroky	562	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Kurzové ztráty	563	0.00	0.00	0.00	0.00
4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Ostatní finanční náklady	569	0.00	0.00	103551.13	0.00
III. Náklady na transfery		**1467346.84**	**0.00**	**1853013.44**	**0.00**
2. Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	1467346.84	0.00	1853013.44	0.00
V. Daň z příjmů		**354540.00**	**0.00**	**173280.00**	**0.00**
1. Daň z příjmů	591	354540.00	0.00	173280.00	0.00
2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0.00	0.00	0.00	0.00

Číslo a název položky	Syntetický účet	- 1 - Běžné období Hlavní činnost	- 2 - Hospodářská činnost	- 3 - Minulé období Hlavní činnost	- 4 - Hospodářská činnost
B. VÝNOSY CELKEM		**10962055.87**	**0.00**	**13880300.29**	**0.00**
I. Výnosy z činností		**3175571.71**	**0.00**	**2863664.82**	**0.00**
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	1199604.01	0.00	662526.30	0.00
2. Výnosy z prodeje služeb	602	352711.01	0.00	317578.31	0.00
3. Výnosy z pronájmu	603	1342746.90	0.00	1102136.05	0.00
4. Výnosy z prodaného zboží	604	0.00	0.00	250.00	0.00
5. Výnosy ze správních poplatků	605	57561.00	0.00	91285.00	0.00
6. Výnosy z místních poplatků	606	21756.00	0.00	121127.00	0.00
8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	19629.36	0.00	8339.16	0.00
9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0.00	0.00	0.00	0.00
10. Jiné pokuty a penále	642	27500.00	0.00	0.00	0.00
11. Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0.00	0.00	0.00	0.00
12. Výnosy z prodeje materiálu	644	0.00	0.00	0.00	0.00
13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0.00	0.00	0.00	0.00
14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmot.majetku kromě pozemků	646	0.00	0.00	387845.00	0.00
15. Výnosy z prodeje pozemků	647	65310.00	0.00	11456.00	0.00
16. Čerpání fondů	648	0.00	0.00	0.00	0.00
17. Ostatní výnosy z činností	649	88753.43	0.00	161122.00	0.00
II. Finanční výnosy		**98733.24**	**0.00**	**69487.37**	**0.00**
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Úroky	662	56448.64	0.00	69487.37	0.00
3. Kurzové zisky	663	0.00	0.00	0.00	0.00
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	42284.60	0.00	0.00	0.00
5. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665	0.00	0.00	0.00	0.00
6. Ostatní finanční výnosy	669	0.00	0.00	0.00	0.00
IV. Výnosy z transferů		**869664.80**	**0.00**	**4301610.00**	**0.00**
2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	869664.80	0.00	4301610.00	0.00
V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků		**6818086.12**	**0.00**	**6645538.10**	**0.00**
1. Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681	1809154.61	0.00	1571352.43	0.00
2. Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682	1623501.06	0.00	1535271.26	0.00
3. Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684	2724604.00	0.00	3039991.00	0.00
4. Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Výnosy ze sdílených majetkových daní	686	499343.35	0.00	498837.41	0.00
6. Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688	161483.10	0.00	86.00	0.00
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1. Výsledek hospodaření před zdaněním		1361962.24	0.00	-119208.85	0.00
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		1007422.24	0.00	-292488.85	0.00

KEO 8.01b / U061p

PROTOKOL O ZPRACOVÁNÍ ze dne: 31.01.2013 v 10:08 hod.

výkaz : **VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**
za období : **12.2012**
ke dni : **31.12.2012**

Do výkazu byly zahrnuty organizace:
00261769 Obec Vilémov

P Ř Í L O H A
Územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti

Obec Vilémov , 172
40780 Vilémov, , IČ:00261769

Sestavená k : 31.12.2012 **za období: 12/2012** v Kč, s přesností na dvě desetinná místa Okamžik sestavení: 31.01.2013 09:57 hod.

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.

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

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

Účetní výkazy byly sestaveny dle Vyhlášky č. 410/2009 Sb.
Účetní jednotka tvoří opravné položky k pohledávkám.
Účetní jednotka časově rozlišuje.
Kurzové rozdíly a přepočty cizích měn nebyly stanoveny,
účetní jednotka neměla účetní případ v cizí měně.
Účetní jednotka provádí roční odpisy majetku.
Zásoby, hmotný a nehmotný majetek je oceňován v pořizovací ceně.
Konsolidace účetních závěrek ÚSC není v souladu s platnou legislativou prováděna.

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

P O L O Ž K A Číslo	Název	Podrozvahový účet	Účetní období BĚŽNÉ	Účetní období MINULÉ
P.I.	**Majetek účetní jednotky**		**42530912.50**	**42546568.00**
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2370.00	2370.00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	491042.50	506698.00
3.	Ostatní majetek	903	42037500.00	42037500.00
P.II.	**Vyřazené pohledávky a závazky**		**0.00**	**0.00**
1.	Vyřazené pohledávky	911	0.00	0.00
2.	Vyřazené závazky	912	0.00	0.00
P.III.	**Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou**		**0.00**	**0.00**
1.	Krátk.podm.pohl.z důvodu úpl.užívání majetku jinou osobou	921	0.00	0.00
2.	Dlouh.podm.pohled.z důvodu úpl.užívání majetku jin.osobou	922	0.00	0.00
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	923	0.00	0.00
4.	Dl.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	924	0.00	0.00
5.	Krátk.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	925	0.00	0.00
6.	Dlouh.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	926	0.00	0.00
P.IV.	**Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva**		**432181.80**	**522186.80**
1.	Krátk.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	931	0.00	0.00
2.	Dlouh.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	932	59370.00	59370.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	372811.80	462816.80
5.	Krátk.podmín.pohledávky z nástrojů spolufin. ze zahraničí	939	0.00	0.00
6.	Dlouh.podmín.pohledávky z nástrojů spolufin. ze zahraničí	941	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0.00	0.00
11.	Kr.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.	947	0.00	0.00
12.	Dl.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.	948	0.00	0.00
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949	0.00	0.00
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951	0.00	0.00
P.V.	**Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku**		**0.00**	**0.00**
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962	0.00	0.00
3.	Krátk.podm.záv.z důvodu úpl.užívání ciz.maj.na zákl.j.dův.	963	0.00	0.00
4.	Dl.podm.záv.z důvodu úpl.užívání ciz.maj.na zákl.j.důvodu	964	0.00	0.00
5.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	965	0.00	0.00
6.	Dl.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	966	0.00	0.00
7.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	967	0.00	0.00
8.	Dl.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	968	0.00	0.00
P.VI.	**Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva**		**8620000.00**	**8620000.00**
1.	Krátk.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	971	0.00	0.00
2.	Dlouh.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	972	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0.00	0.00
5.	Krátk.podmíněné závazky z nástrojů spolufin. ze zahraničí	975	0.00	0.00
6.	Dlouh.podmíněné závazky z nástrojů spolufin. ze zahraničí	976	0.00	0.00
7.	Kr.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	978	0.00	0.00
8.	Dl.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	979	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	981	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	982	8620000.00	8620000.00
11.	Kr.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	983	0.00	0.00
12.	Dl.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	984	0.00	0.00
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985	0.00	0.00
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986	0.00	0.00
P.VII.	**Vyrovnávací účty**		**34343094.30**	**34448754.80**
1.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	34343094.30	34448754.80

A.5.Informace podle § 18 odst.1 písm.c) zákona

POLOŽKA Číslo	Název	Účetní období BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Spl.záv.pojistného na soc.zab.a přísp.na st.politiku.zam.	61789.00	61594.00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	28402.00	28319.00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně přísl.finanč.orgánů	25835.00	29325.00

A.6. Informace podle § 19 odst.5 písm. a) zákona

A.7. Informace podle § 19 odst.5 písm. b) zákona

A.8. Informace podle § 66 odst. 6

Účetní jednotka uzavřela 3 kupní smlouvy na prodej pozemků, jednu směnnou smlouvu a 1 kupní smlouvu na koupi pozemku, které byly zaregistrovány v katastru nemovitostí až v lednu 2013.

A.9. Informace podle § 66 odst. 8

C.Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1." a "C.I.3."

POLOŽKA Číslo	Název	Účetní období BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýš.stavu transferů na poříz.dlouh.maj.za běž.úč.období	972649.00	0.00
C.2.	Sníž.stavu transferů na poříz.dl.maj.ve věc.a čas.souvisl.	0.00	0.00

D.1. Informace o individuálním referenčním množství mléka

D.2. Informace o individuální produkční kvótě

D.3. Informace o individuálním limitu prémiových práv

D.4. Informace o jiných obdobných kvótách a limitech

D.5. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.6. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

Hodnota : 73.75

Účetní jednotka má celkovou výměru lesních pozemků s lesním porostem 73,75 ha.

D.7. Výše ocenění lesních porostů

Hodnota : 42037500.00

D.8. Ocenění lesních porostů jiným způsobem

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce : 042 Částka: 140460.00
Doplňující informace:
Pořízení projektu na zateplení domu a zateplení tělocvičny.

K položce : 324 Částka: 665576.00
Doplňující informace:
Přijaté zálohy na služby související s bytovým hospodářstvím
- systém tzv. "přeprodeje služeb".

K položce : 374 Částka: 3743.00
Doplňující informace:
Přijatá záloha na volby do krajského zastupitelstva
- bude vrácena v lednu 2013.

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

K položce : 572 Částka: 1467346.84
Doplňující informace:
Položka obsahuje příspěvek ZŠ a MŠ Vilémov, okres Děčín ve výši 931.612,- , příspěvky sportovním oddílům, příspěvek na provoz tělocvičny, neinv. náklady na žáky uhrazené Městu Velký Šenov, platby za přestupkovou agendu.

K položce : 601 Částka: 1199604.01
Doplňující informace:
Prodej dřeva z obecních lesů.

K položce : 672 Částka: 869664.80
Doplňující informace:
Položka obsahuje příspěvek na výkon státní správy, příspěvek na ZŠ a MŠ Vilémov, dotaci na VPP od Úřadu práce Děčín, dotaci od KÚÚK na neinvest. výdaje jednotek SDH,hospodaření v lesích a opravu chodníku. Položka také obsahuje rozpuštění poměrné části dodate na pořízení hmotného majetku.

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

K položce :
Doplňující informace:

Částka: 0.00

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

K položce :
Doplňující informace:

Částka: 0.00

Ostatní fondy

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

POLOŽKA Číslo	Název	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ
G.I.	**Počáteční stav fondu k 1. 1.**	**158689.25**
G.II.	**Tvorba fondu**	**40443.69**
1.	Přebytky hospodaření z minulých let	0.00
2.	Příjmy běž. roku, které nejsou určeny k využití v běž.roce	0.00
3.	Převody prostředků z rozpočtu během roku do úč.peněž.fondů	40000.00
4.	Ostatní tvorba fondu	443.69
G.III.	**Čerpání fondu**	**117969.42**
G.IV.	**Konečný stav fondu**	**81163.52**

Stavby

POLOŽKA Číslo	Název	BĚŽNÉ BRUTTO	ÚČETNÍ KOREKCE	OBDOBÍ NETTO	OBDOBÍ MINULÉ
G.	**Stavby**	**34133130.30**	**7524620.00**	**26608510.30**	**25192313.10**
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	4976410.60	1775437.00	3200973.60	3242349.60
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	23054136.30	4892289.00	18161847.30	18353235.30
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	4204418.00	597221.00	3607197.00	3229285.80
G.5.	Jiné inženýrské sítě	113806.20	13680.00	100126.20	102406.20
G.6.	Ostatní stavby	1784359.20	245993.00	1538366.20	265036.20

Pozemky

POLOŽKA Číslo	Název	BĚŽNÉ BRUTTO	ÚČETNÍ KOREKCE	OBDOBÍ NETTO	OBDOBÍ MINULÉ
H.	**Pozemky**	**32647360.12**	**0.00**	**32647360.12**	**32508970.44**
H.1.	Stavební pozemky	5940.00	0.00	5940.00	5940.00
H.2.	Lesní pozemky	29493083.00	0.00	29493083.00	29493083.00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	1016587.33	0.00	1016587.33	854020.89
H.4.	Zastavěná plocha	534065.00	0.00	534065.00	534065.00
H.5.	Ostatní pozemky	1597684.79	0.00	1597684.79	1621861.55

I. Doplňující informace k položce "A.II.4 Náklady z přecenění real.hodnotou"

POLOŽKA Číslo	Název	Účetní období BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	**Náklady z přecenění reálnou hodnotou**	**0.00**	**0.00**
I.1.	Nákl.z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prodeji dle § 64	0.00	0.00
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou	0.00	0.00

J. Doplňující informace k položce "B.II.4 Výnosy z přecenění real.hodnotou"

POLOŽKA Číslo	Název	Účetní období BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	**Výnosy z přecenění reálnou hodnotou**	**42284.60**	**0.00**
J.1.	Výn. z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prodeji dle § 64	42284.60	0.00
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0.00	0.00

K. Doplňující informace k položce "A.Stálá aktiva" rozvahy

POLOŽKA Číslo	Název	Účetní období BĚŽNÉ	MINULÉ
K.	**Ocenění dlouhodobého majetku určeného k prodeji**	**259440.00**	**0.00**
K.1.	Ocenění dlouh.nehm.majetku určeného k prodeji podle § 64	0.00	0.00
K.2.	Ocenění dlouh.hmot.majetku určeného k prodeji podle § 64	259440.00	0.00

KEO 8.01b / U062p

PROTOKOL O ZPRACOVÁNÍ ze dne: 31.01.2013 v 11:16 hod.

výkaz : **P Ř Í L O H A**
za období : **12.2012**
ke dni : **31.12.2012**

Do výkazu byly zahrnuty organizace:
00261769 Obec Vilémov

Kontrola mezivýkazových vazeb - pouze varování
Tyto kontrolní vazby nejsou definovány CSUIS MF ČR a proto nejsou závazné!
Porovnáno s výkazem ROZVAHA ze dne: 31.01.2013,09:56:58hod.
Mezivýkazové vazby nejsou porušeny.

Karel Pítro- kontrolor,

IČ: 866 89 186, se sídlem v Mašově 23, 511 01 Turnov

Tel. 776 860 494, e-mail: karel.pitro@centrum.cz

Zpráva o provedené veřejnosprávní kontrole

Ze dne 30. 4. 2013

Základní škola a Mateřská škola Vilémov okres Děčín

Příspěvková organizace zřízená obcí Vilémov

Datum vyhotovení :	6. 5. 2013
Počet výtisků:	2
Počet stran zprávy:	13

Kontrola byla provedena na základě pověření zřizovatelem ze dne 30. 4. 2013.

Akce:	Veřejnosprávní kontrola
Datum:	K 30. 4. 2013
Určeno:	Pro vedení organizace, zřizovateli
Kontrolovaná organizace:	Základní škola a Mateřská škola Vilémov, okres Děčín
Právní forma :	Příspěvková organizace
Sídlo:	407 80 Vilémov čp. 140
IČ:	70694958

Zřizovatel: Obec Vilémov
IČ zřizovatele: 00261 769

Organizaci zastupovali: Mgr. Bohuslava Bydžovská, ředitelka organizace;
pí Pietschmanová, dodavatel účetní služby
Kontrolor: Karel Pítro, osoba přizvaná zřizovatelem dle § 16 zákona 320/2001 Sb.
Zpráva z kontroly se předává ve dvou vyhotoveních.

ZPRÁVA O PRŮBĚHU KONTROLY

I. Předmět prověrky

Předmětem prověrky je výběrové přezkoušení informací obsažených v účetní závěrce k 31. 12. 2012 zhodnocení používaných účetních metod a ocenění majetku.
Předmětem prověrky je dále zhodnocení souladu hospodářských operací s právními předpisy, posouzení vnitřního kontrolního systému a rozpočtového procesu a kontrola čerpání účelových prostředků. Posouzení účelnosti a hospodárnosti nákladů.

Základní údaje o organizaci

Organizace byla založena zřizovací listinou ke dni 1.1. 2003.
(Poslední ZL ze dne 1. 9. 2009.)
Ředitelka organizace: Mgr. Bohuslava Bydžovská
Předmět hlavní činnosti: základní vzdělávání, předškolní výchova, stravování
(počty aktuální rok 2013: ZŠ 25; MŠ 28 dětí; družina 21; jídelna: dětí ZŠ 25 + MŠ 28; zaměstnanci organizace 11, cizí 3)

Předmět doplňkové činnosti: - pronájem učeben a nebytových prostor
Není vydán žádný živnostenský list.

Nakládání s majetkem není ve zřizovací listině omezeno žádným finančním limitem.
Majetek nemovitý byl organizaci dle poslední zřizovací listiny ze dne 1. října 2009 předán do výpůjčky (ošetřeno smlouvou o výpůjčce – aktuální ze dne 1. 9. 2009). Majetek movitý byl organizaci předán k hospodaření. V souladu s textem zřizovací listiny organizace zavedla svěřený movitý majetek do svého účetnictví. Movitý majetek, který byl organizaci dán do výpůjčky, účetně vede, inventuje a pojišťuje obec.

Organizace je zapsána v Obchodním rejstříku u Krajského soudu v Ústí nad Labem v oddílu Pr., vložce č.476; ze dne 22. 12. 2003.
Organizace vlastní rozhodnutí o zařazení do sítě škol č.j. 24 323/03 - 21 ze dne 19. 8. 2003.
Organizace vlastní osvědčení o registraci z FÚ - rozpis k jednotlivým daním je uveden na přihlášce. Osvědčení je ze dne 20. 1. 2004, č.j. 4603/04/179900/6149.

Přepočtený počet pracovníků:
Fyzický počet pracovníků: 11
Dohody v roce 2012: dohody o pracovní činnosti – pí uklizečka na praní prádla 461 Kč/měsíčně; dohody o provedené práci - dohoda na malování + nátěry – 3x; celkem 3 x 9 900 Kč.
Dohody z dotace z EU – celkem 4 450 Kč (v pořádku).
Údaj čerpán ze čtvrtletního výkazu o zaměstnancích a mzdových prostředcích v regionálním školství, ŠKOL P1-04.

Identifikovaná rizika
V roce 2012 nedošlo k žádné mimořádné události (havárie, významné odcizení atd.) ani nebyla identifikována jiná významná rizika (nedobytné pohledávky atd.).

Soudní spory
Organizace nevystupuje v žádných soudních sporech.

II. Rozpočtový proces

Příspěvková organizace rozpočtuje objem výnosů a nákladů.

Fondové hospodaření bylo rozpočtováno.
Provozní příspěvek za rok 2012 (schválený) činil 931 612 Kč.
K tomu organizace obdržela invest. dotaci ve výši 68 388 Kč
Součástí příspěvku byla dotace na dohody.
Skutečnost čerpání činila: dohody 35 232 Kč.
Další výnosy organizace: školné 21 240 Kč; družina 11 000 Kč; finanční dary 7 000 Kč.
Organizace vybírá příspěvek na školku a družinu a účtuje o nich správně ve vlastních výnosech organizace na účtu 602.
Výběr za rok 2012: družina 50 Kč/měsíčně; školné 120 Kč/měsíčně.
Celkový VH k 31. 12. činil: + **176 485,38 Kč.**

Prostředky na mzdy byly stanoveny KÚ. Limit pracovníků: .
Rozpočet KÚ tvoří:

Platy	2 446 614,- K 31.12. skutečnost: vše vyčerpáno.
OPPP	0.
odvody 34 %	831 851,-
FKSP 1%	24 466 ,-
ONIV	28 069 ,- (určeno na vzdělávání, pracovní pomůcky, pro potřeby učitelů, náhrady) K 31. 12. z ONIV vše vyčerpáno – celkem 29 260,-; dorovnáno z úspor na odvodech.
Celkem rozpočet KÚ	3 331 000,-
Návrh na odvod:	0.

III. Čerpání účelových prostředků, soulad hospodářských operací s právními předpisy

Organizace nenakládala s majetkem v rozporu se zřizovací listinou. Účelově poskytnuté prostředky byly vypořádány.

IV. Vnitřní kontrolní systém

Směrnice se týkají pokladních operací, oběhu účetních dokladů, cestovních náhrad; účtového rozvrhu atd.
Ostatní provozní řády (pracovní, režim školy atd.) jsou zpracovány.
FKSP řeší právní předpis. Pravidla na FKSP jsou zpracována, byl vypracován rozpočet na rok 2012. Nebyly nalezeny neoprávněné položky.
Rutinní kontrolní procesy probíhají. Proplacení faktur a jiných plnění je na základě souhlasu pí ředitelky, ta kontroluje věcnou správnost, kontroluje pokladní doklady, provádí rutinní kontroly. Zástupkyně pí ředitelky nemá oprávnění k podepisování faktur a je s ní sepsána dohoda o hmotné odpovědnosti. Dohoda o hmotné odpovědnosti je sepsána s pí vedoucí stravování, která vybírá stravné, s vychovatelkou z družiny, která vybírá a příspěvek na družinu a s pí vedoucí ze školky, která vybírá školné.

V roce 2012 byla v organizaci provedena kontrola od KHS (v pořádku).

Organizace v roce 2012 měla zavedený vnitřní kontrolní systém v souladu se zákonem. Funkce - hlavní účetní organizace – byla určena.

V. Prověření účetnictví k 31. 12. 2012 po formální stránce.

Účetnictví bylo prověřeno ve spolupráci s pí účetní: s pí Pietschmanovou, která zpracovává provozní účetnictví i mzdy.
Porovnáním údajů Výkazů zisků a ztrát k 31. 12. 2012 s údaji vedenými v účetnictví bylo zjištěno, že údaje tohoto výkazu navazují na stavy příslušných účtů třídy 5 Náklady a třídy 6 Výnosy.
Porovnáním Rozvahy k 31. 12. 2012 s údaji v účetnictví bylo zjištěno, že údaje rozvahy navazují na stavy příslušných účtů tříd 0,1,2,3 a 9.

Byly provedeny tyto kontroly okruhů rozvahy:
Okruhy rozvahy:
412=243 zcela nesouhlasí- rozdíl byl doložen.
Ostatní vazby výkazů rozvahy jsou bez závad.
Výkazy jsou sestaveny počítačem a jsou v Kč.
Účetnictví je zpracováno v programu Stereo, mzdy v programu Vema.

VI. Prověření účetní uzávěrky k 31. 12. 2012 po věcné stránce

Prověrka účetní závěrky po věcné stránce je provedena podle sourodých skupin aktiv a pasiv.

Komentář k aktivům

v Kč

Stálá aktiva	Stav	Oprávky
Stavby	258 000,-	8 600,-
Dlouhodobý majetek	241 500,50	161 409,50
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	882 990,24	882 990,24
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	33 570,-	33 570,-
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	0	0.

Okruhy bez závad.

Inventarizace za rok 2012:
Termín fyzické inventarizace: k 31. 12. 2012
Termín dokladové inventarizace: leden 2013
Příkaz k vypracování inventur: byl vydán pí ředitelkou
Zápis o proškolení členů invent. komise – byl předložen
Plán inventur – byl předložen
Inventurní soupisy – byly vyhotoveny
Inventarizační zápis – byl předložen

Účet 021 Stavby
V roce 2012 byl na účtu 022 pořízen tento majetek: TZ 258 000,- (převod z účtu 029)
Celkem majetek za 258 000,-.
Odpisový plán na neodepsané položky byl vypracován a schválen.
Odepisované položky v roce 2012 – TZ 258 000,-.
Celkový odpis za rok 2012 činil 8 600,-.
V roce 2011 nebyl z účtu vyřazen žádný majetek.
Účet 022 Dlouhodobý hmotný majetek
V roce 2012 byl na účtu 022 pořízen majetek: sporák 90 103,-.
Odpisový plán na neodepsané položky byl vypracován a schválen.
Odepisované položky v roce 2012 - sporák
Celkový odpis za rok 2012 činil 10 012,-; .
V roce 2012 byl z účtu vyřazen tento majetek: sporák 57 540,-;
pianino 11 140,- (převod na účet 028).

Účet 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek
V roce 2012 byl na účet 028 pořízen tento nový významnější majetek:
Notebook Acer 3 ks – celkem 37 740,-; pračka 6 201,-; TV 6 556,-.
Majetek z dotace EU – projektory atd. – celkem za 76 810,14.
Dále byl na účet v roce 2012 zaúčtován majetek převedený z účtu 022 – piano 11 140,-.
Převod z města za - 0.
Celkem byl na účet pořízen majetek celkem za 141 621,14.
V roce 2012 byl z účtu 028 vyřazen majetek: TV 16 665,-; pračka 15 800,-;
monitor 4 970,-; celkem majetek za 37 435,-.
Vyřazovací protokoly byly předloženy.
029 Ostatní dlouhodobý hmotný majetek
V roce 2012 byl na účet pořízen tento majetek: 0.
V roce 2012 byl z účtu vyřazen majetek: pouze převod majetku na účet 021 258 000,-.
018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek
Na účtu 018 je zachycena pouze darovaná sada programů pro ZŠ.
V roce 2012 byl na účet pořízen tento majetek: 0.
V roce 2012 byl z účtu vyřazen majetek: 0.

Organizace má uzavřenu pojistku z odpovědnosti za škodu na 15 000 000 Kč u Kooperativy (k tomu dodatkové pojištění z odpovědnosti na 100 000 Kč a 50 000 Kč).
Další pojištění: soubor věcí movitých - na živel na 400 000 Kč; na odcizení na 400 000 Kč; pojištění cenností na 20 000 Kč; pojištění elektroniky na 22 000 Kč.
Pojištění je dostatečné.

Oběžný majetek

Zásoby
Zásoby účtují způsobem A.
Stav zásob k 31. 12. 2012 činil 4 988,81 Kč.
Spotřeba potravin k 31. 12. 2012 činila 214 353,40 Kč.
Přijaté úhrady za stravné k 31. 12. 2012 činily 224 804 Kč (včetně 10 564 Kč - OR + VR).
Nebylo zjištěno riziko zneužití. Významově hodnoty souhlasí.
Je správně účtováno o předpisu stravného. Zálohy se nevybírají. Stravné je vybíráno zpětně.
Sklad školní jídelny je veden přehledně – karty. Zásoby jsou oceňovány systémem FIFO.
Čistící prostředky a pomocný materiál se účtují do spotřeby.
Zůstatky těchto zásob organizace neaktivuje.
V roce 2012 došlo k navýšení strávného – v MŠ u svačin.u všech kategorií strávníků.
Od. 1.1. 2013 došlo k navýšení stravného u všech kategorií strávníků.
Hospodaření jídelny skončilo na konci roku 2012 výsledkem **(-) 113,40 Kč** (dle výkazů jídelny).

Stravné účtované cizím strávníkům činí 43 Kč za jeden oběd.
Kalkulace ceny byla provedena (24 Kč normativ na dospělou osobu + 19 Kč věcná režie).
Hodnota nyní na úrovni obvyklé ceny účtované cizím strávníkům.
Zisková přirážka nebyla stanovena.

Pohledávky 31. 12. 2012

Účet 311.00	16 406,-; předpis na stravné vlastní i cizí strávníci (zaměstnanci obce).
Účet 314	180 910,-; plyn 123 000,-; elektřin 48 500,-; vodné 8 910,-; předplatné - zálohy časopisy 500,-.
315	0. Je zde účtován předpis na školné a družina.
346	0.
377	0.
381	18 306,-; pojištění na rok 2013 4 704,-; poplatky antivir program 1 894,-; T mobil na 2013 169,-; pronájem e-mail schránky 936,-; jinak pouze předplatné tisk. Bylo zkontrolováno - v pořádku.
385	0.
388	210 743,-. Dotace z EU – skutečnost čerpání.

Opatření k pohledávkám: Nebyly shledány nedostatky.

Finanční majetek

Účet 243 FKSP: k 31. 12. 2012 51 911,31 Kč (účet 412/ 54 017,31 Kč)
Pozn. Rozdíl účtu 412 a 243 byl doložen.
Účet 241 Běžný účet : k 31. 12. 2012 823 858,31 Kč
Inventarizace byla doložena výpisy z peněžních ústavů k 31. 12. 2012.
Účet 261 Pokladna
K datu 31. 12. byl stav pokladny 44 917 Kč.
Inventarizace pokladny odpovídá potřebě hotovosti v období.
Pokladna předložena k vyúčtování. Stav hotovosti odpovídá na stav v pokladní knize.
Limit pokladny stanoven na 50 000 Kč.

Komentář k pasivům

Vlastní zdroje

K 31. 12. 2012

účet **401** – 117 577,-; (PS 10 355,80; přírůstek: nákup sporáku 90 103,-;
proúčtování dotace z EU 247 644,20;
ponížení: 18 612,- - odpis za rok 2012; čerpání dotace z EU 211 914,-)
účet **412** – 54 017,31;
Hodnota majetkových fondů byla prověřena v kontrolních okruzích.
Hospodářský výsledek má vlastní komentář.

Cizí zdroje

Krátkodobé a dlouhodobé závazky 31. 12. 2012

Účet	Komentář
321 Dodavatelé	115 327,27; bylo doloženo – v pořádku. Závazky do splatnosti, k datu kontroly vše uhrazeno.
324	0.
331,336,342	Mzdy za měsíc 12/2012. Mzdy převodem na účet. 331/ 173 347,-; 336/ 94 387,-; 342/ 19 029,-.
374	0;
378	63,-; výběr od rodičů 63,-; FKSP - 0; příděl do FKSP 12/ 012 - 0.
389	180 410,-; plyn 123 000,-; elektřin 48 500,-; vodné 8 910,-.
472	Záloha dotace z EU 422 657,-.

Opatření: Nebyly shledány nedostatky.

K 31. 12. 2012
Výsledek hospodaření: hlavní činnost + 176 485,38 Kč

Výnosy celkem: 4 726 955,65 Kč
Náklady celkem: 4 450 470,27 Kč

Náklady (rozpis účtů a obsah účtů)

Účet 501 Spotřeba materiálu - 358 290,06 Kč

Potraviny 214 353,40; časopisy - obec 12 333,60;
učební pomůcky (obec) 14 024,.-; UP z KÚ 13 222,-
spotřební materiál, kancel. potřeby 15 731,20; z EU 3 516,-;
DDHM (do 3 000,-) 11 600,- (12 ks židličky 10 240,-) + 1 977,-; z EU 14 635,86;
ochranné pom. z 1 785,-; čistící prostředky, drogerie 21 092,-;
materiál opravy 5 953,- (významné položky – barvy na malování);
ostatní materiál 3 523,- (výz. položky: žádná významná nebo výjimečná položka);
hračky - družina 3 923,-; hračky MŠ 18 876,-; nádobí 1 745,-.
Ostatní náklady na účtu 501 tvoří analyticky podrobné členění materiálové spotřeby v částkách od 100,- do1 000 Kč dle jednotlivých došlých faktur a úhrad v hotovosti.
Nebyl zjištěn neoprávněný výdaj. Doklady mají náležitosti účetních záznamů.

Hospodárnost výdajů

Tel. linky 2; aparáty 3. Soukromé hovory se evidují, zaveden sešit.
Zaměstnanci soukromé hovory využívají minimálně. Služební mobilní telefon je zaveden - 2x.
Karty na soukromé mobily nejsou uplatňovány.
Náklady na služební mobily byly v roce 2012 úsporné.
Cestovné čerpáno jen na autobus a vlak. Při rozpočtu se ve spotřebě materiálu vychází z loňské spotřeby, nejsou výkyvy. Normativy měsíční nebo stanoveny limity na jednotlivé druhy nákladů nejsou.
Výdaje na reprezentaci jsou využívány (na odměny pro děti), limit určen schváleným návrhem rozpočtu.

Účet 502 Spotřeba energií - 357 069,55 Kč

Plyn 243 131,55; elektřina 113 938,-.

Účet 503 Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek – 50 418 Kč

Vodné – stočné.

Účet 511 Opravy a udržování – 56 674 Kč

Významnější opravy: op. osvětlení 11 914,-; op. potrubí 18 531,-;
op. plynového kotle 7 112,-; montáž domov. zvonku 5 787,-; op. kopírka 4 314,-.
Jinak opravy do 3 000,-.
Pozn. Revize související s budovou jsou fakturovány obci.

Účet 512 Cestovné - 1 972 Kč (z KÚ 0 Kč)

Autobus a vlak.

Účet 513 Náklady na reprezentaci – 2 820 Kč

Účet 518 Služby – 158 626,89 Kč
Pošta 1 008,-; telefony 50 164,19 (včetně internetu a mobilních telefonů);
odvoz odpadu 14 882,-; poradenství, BOZP, PO – 0; školení (z obce) 1 050-;
školení (z KÚ) 3 850,-; z dotace EU - školení OPVK 1 020,-;
poplatky peněžních ústavů 5 239,-; revize 1 219,- (revize OTK 1 219,-);
DDNM (programy) z obce OE - 0; z dotace EU 9 996,-;
statní služby 42 811,70 (vše z obce; nejvyšší položky: nájem bazén 33 120,-;
čištění koberců 4 880,-; servis hodin 3 593,-; vývoz septik 1 088,70)
služby z darů -0; soft. služby 27 000,- (údržba sítě).
Významné položky byly zkontrolovány – v pořádku.

Účet 521 Mzdové náklady - 2 540 796 Kč
Z KÚ 2 446 614,-; z obce - dohody 35 232 ,-.
Další dotace: z EU – mzdy 6 000,- (odměny) + dohody – celkem 58 950,-;
Z důvody ochrany dat osobních údajů nebyly mzdy z KÚ kontrolovány.
Mzdové náklady jsou řízeny limitem mezd od KÚ.
Účet 524 Zákonné sociální pojištění - 832 701 Kč
Z KÚ 830 661,-; z obce - 0.
Další dotace: dotace z EU 2 040,-; .
Účet 527 Zákonné sociální náklady - 24 525 Kč
Z KÚ 24 465,-.
Z dotace EU 60,-;
Účet 525 Zákonné sociální pojistné - 10 428 Kč
Z dotace EU 25,-;
Účet 528 Ostatní sociální náklady - 0.
Účet 542 Ostatní pokuty a penále – 0.
Účet 547 Manka a škody – 0.
Účet 549 Jiné ostatní náklady – 7 056,63
Poj. z odpovědnosti na škodu a poj. majetku 7 056,-;
dále – vyrovnání sklad 0,63. .
Účet 551 Odpisy - 18 612 Kč
Účet 558 Náklady z drobného dlouhodobého majetku – 130 481,14 Kč
Nákupy DDHM a DDNM.
DDHM obec 9 375,-;
DDHM z dotace EU 114 550,14;
DDHM z příspěvku ŠD 6 556,-;
DDHM KÚ - 0;
DDDHM z RF - 0;
Účet 569 Ostatní finanční náklady – 0.

Výnosy (rozpis účtů a obsah účtů)
Účet 602 Tržby za služby - 257 044 Kč
Stravné 224 804-; školné 21 240,-; družina 11 000,-; jiné výnosy – pošk. učebnice - 0.
Účet 603 Výnosy z pronájmu - 0.
Účet 662 Úroky – 2 506,65 Kč
Účet 648 Zúčtování fondů - 0 Kč
Čerpání z RF v roce 2012 žádné.
Účet 649 Ostatní výnosy - 0.
Účet 671 Výnosy z nezpoch. nároků státního rozpočtu – 0.
Účet 672 Výnosy z nezpochyb. nároků ÚSC – 4 467 405 Kč
Příspěvek obce 931 612,-;
(dotace na jiné aktivity v roce 2012 v rámci příspěvku)
Příspěvek KÚ na mzdy 3 331 000,-;
Další dotace:
Dotace z EU: 204 793,- (ve výši vynaložených nákladů roku 2012 – v pořádku);

Výsledek hospodaření

K 31.12. má VH zcela vypovídací schopnost.
Dohad na energie byl učiněn, faktury z konce roku 2012 a z počátku roku 2013 byly zaúčtovány do správného období.
Oproti všem nákladům stojí vždy odpovídající výnos (např. náklady na potraviny / výnos stravné; čerpání dotace z EU).

VII. Kontrola fondového hospodaření

1. FKSP

Tvorba i čerpání bez závad.
Hospodaření je v souladu s vyhláškou 114/2002 Sb.

2. Ostatní fondy

K 31. 12. 2012
411 - 0;
413 - 76 736,17; (PS 98 451,17; tvorba: zlepšený VH za rok 2011 ve výši 28 763,43; čerpání: 50 478,43 - převod na účet 416);
414 – 222 914,-; (PS 251 644,20; tvorba: dary finanční účelové 7 000,-; nevyčerpaná dotace z EU - OP VK 211 914,-; čerpání: z dotace EU 247 644,20);
416 – 28 581,30; (PS 9 969,30; tvorba: odpis za rok 2012 18 612,-; převod z účtu 413 ve výši 50 478,43; investiční dotace od zřizovatele 68 388,-; čerpání: investiční nákup 90 103,-; odvod zřizovateli 28 763,43)
Tvorba i čerpání bez závad.

VIII. Závěr a opatření

Účetnictví organizace je vedeno přehledně, průkazným způsobem a správně.
Účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz majetku a závazků organizace, věrný obraz výnosů a nákladů.
Účetní závěrka byla sestavena v souladu s vyhláškou 410/2009 Sb.
Byla provedena inventura účtů.
Nebylo zjištěno porušení závazných právních předpisů.
Organizace hospodaří v souladu se schváleným rozpočtem, náklady jsou hospodárné a účelné.

Doporučení pro organizaci:

- **Nebyly shledány významné nedostatky.**

Navrhovaný termín splnění opatření: Nebyl stanoven.

Za příspěvkovou organizaci:

ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA
VILEMOV
okres Děčín
407 80 Vilémov čp. 140
IČO 706 94 958, Tel.: 412 397 305

Mgr. Bohuslava Bydžovská
ředitelka

Za účetní organizace:

pí Pietschmanová

Dne

Za kontrolora:

Karel Pítro

Kontrola a vypracování zprávy bylo provedeno
pod metodickým dohledem auditora Ing. Ivany Schneiderové

Ing. Ivana Schneiderová KA ČR AUDITOR - č. oprávnění 1840

Krajský úřad Ústeckého kraje

Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem
odbor kontroly

JID: 3182/2013/KUUK
Jednací číslo.: 443/KON/2012

Stejnopis č. 1

ZPRÁVA
o výsledku přezkoumání hospodaření obec Vilémov u Šluknova, IČ: 00261769 za rok 2012

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření.**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 27.8.2012 - 28.8.2012
- 20.5.2013

na základě § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích.

Přezkoumání proběhlo v obci Vilémov u Šluknova se sídlem Vilémov 172, 407 80 Vilémov.

Přezkoumání vykonaly:

- **Ing. Michaela Puchýřová** - kontrolor pověřený řízením přezkoumání
- **Marcela Černá** - kontrolor

Zástupci územního samosprávného celku:

- **Hynek Raichart** - starosta
- **Hana Pietschmannová** - účetní

Předmět přezkoumání hospodaření:

Předmětem přezkoumání jsou údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., § 2 odst. 1 písm.:

a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami,
e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám).

Předmětem přezkoumání dále je dle § 2 odst. 2) zákona č. 420/2004 Sb.:

a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 137/2006, o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
h) účetnictví vedené územním celkem.

Hlediska přezkoumání hospodaření:

Předmět přezkoumání podle ustanovení § 2 zákona č. 420/2004 Sb. se ověřuje z hlediska:
a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

A. Přezkoumané písemnosti

I. Výběrovým způsobem byly prověřovány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu byl zveřejněn v souladu s § 11 odst. 3 zákona 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů od 1.12.2011 do 17.12.2011.
Rozpočtová opatření	Rozpočtové opatření č.1 bylo schváleno zastupitelstvem obce dne 5.4.2012, rozpočtové opatření č.2 bylo schváleno zastupitelstvem obce dne 20.6.2012, rozpočtové opatření č.3 bylo schváleno zastupitelstvem obce dne 23.8.2012, rozpočtové opatření č.4 bylo schváleno zastupitelstvem obce dne 12.12.2012 a rozpočtové opatření č.5 bylo schváleno zastupitelstvem obce dne 22.1.2013. Rozpočtová opatření byla zapracována do výkazu FIN 2 - 12 M.
Rozpočtový výhled	Rozpočtový výhled zpracován na roky 2013 - 2017.
Schválený rozpočet	Rozpočet obce na rok 2012 byl schválen zastupitelstvem obce dne 20.12.2011 jako vyrovnaný.
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	Závazné ukazatele ZŠ a MŠ Vilémov byly schváleny zastupitelstvem obce dne 20.12.2011. ZO schválilo dne 5.4.2012 odpisový plán příspěvkové organizace pro rok 2012 a převod hospodářského výsledku ve výši 28.763,43 Kč do rezervního fondu.
Závěrečný účet	Závěrečný účet byl zveřejněn v souladu s § 17 odst. 6 zákona 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů od 1.6.2012 do 19.6.2012. Závěrečný účet projednán zastupitelstvem obce dne 20.6.2012 s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením bez výhrad.
Bankovní výpis	Ověření návaznosti zůstatků bankovních účtů na bankovním výpisu ke dni 30.6.2012 a 31.12.2012 na zůstatek SÚ 231 - "Základní běžný účet" a SÚ 236 - "Běžné účty fondů" v Rozvaze.
Dohoda o hmotné odpovědnosti	Dohoda o hmotné odpovědnosti uzavřena s pokladní obce dne 2.1.2006. Dohoda o hmotné odpovědnosti na skladovou evidenci ze dne 1.2.2010.
Faktura	Přijaté faktury výběrovým způsobem za měsíc leden, duben, listopad a prosinec. Vydané faktury výběrovým způsobem k 31.12.2012.
Hlavní kniha	K 30.6.2012 a k 31.12.2012.
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventarizace provedena k 31.12.2012. Plán inventur ze dne 12.12.2012 a inventarizační zpráva ze dne 31.1.2013.
Kniha došlých faktur	K 30.6.2012 a k 31.12.2012.
Kniha odeslaných faktur	K 30.6.2012 a k 31.12.2012.
Odměňování členů zastupitelstva	Provedena kontrola stanovení výše a vyplácení odměny uvolněného starosty, neuvolněné místostarostky, předsedů výborů a neuvolněného člena zastupitelstva obce dle mzdových listů za první a druhé pololetí 2012.
Pokladní doklad	Pokladní doklady výběrovým způsobem za měsíc leden, červen, listopad a prosinec 2012.
Pokladní kniha (deník)	Ověření návaznosti zůstatku pokladní hotovosti uvedeného v pokladní knize se SÚ 261 - "Pokladna" v rozvaze a s položkou 5182 - "Poskytované zálohy vlastní pokladně" rozpočtové skladby k datu 30.6.2012 a k 31.12.2012.
Příloha rozvahy	K 30.6.2012 a k 31.12.2012.
Rozvaha	K 30.6.2012 a k 31.12.2012.

Účetní doklad	Účetní doklady výběrovým způsobem za první a druhé pololetí 2012.
Účtový rozvrh	Platný pro rok 2012.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	K 30.6.2012 a k 31.12.2012.
Výkaz zisku a ztráty	K 30.6.2012 a k 31.12.2012.
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	K 30.6.2012 a k 31.12.2012.
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	K 30.6.2012 a k 31.12.2012.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Obec k 31.12.2012 přijala účelové prostředky dle následujících účelových znaků: ÚZ 13101 - dotace od ÚP Děčín na VPP, ÚZ 13234 - dotace na APZ, ÚZ 90909 - dotace od SFŽP z programu "Zelená úsporám" na "Zateplení bytového domu č.p. 242", ÚZ 33123 - dotace od MŠMT z ESF pro ZŠ a MŠ Vilémov, ÚZ 98193 - dotace od ÚK na volby do KZ, ÚZ 00101 - dotace od ÚK na akci - "Oprava chodníku u školy", ÚZ 00028 - dotace od ÚK na podporu hospodaření v lesích.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Prodej pozemku p.p.č. 29/1 o výměře 159 m^2. Kupní smlouva ze dne 7.3.2012. Prodej pozemku byl schválen ZO dne 24.1.2012. Prodej pozemku p.p.č. 322/14 o výměře 1248 m^2. Kupní smlouva ze dne 30.4.2012. Prodej pozemku byl schválen ZO dne 5.4.2012. Zveřejnění záměrů prodejů pozemků bylo doloženo.
Dokumentace k veřejným zakázkám	K 31.12.2012 byla výběrovým způsobem kontrolována veřejná zakázka malého rozsahu na akci "Renovace travnaté plochy fotbalového hřiště". Z oslovených firem byla vybraná firma EUROGREEN CZ s.r.o., se kterou byla uzavřena smlouva o dílo dne 10.8.2012.
Vnitřní předpis a směrnice	Platné pro rok 2012.
Výsledky kontrol zřízených organizací	Zřizovatel uskutečnil kontrolu hospodaření příspěvkové organizace dle zákona č. 320/2001 Sb. Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly ze dne 30.4.2013.
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Zápisy z jednání ZO včetně usnesení ze dne 20.12.2011, 24.1.2012, 5.4.2012, 20.6.2012, 23.8.2012, 1.11.2012, 12.12.2012 a 22.1.2013.
Peněžní fondy obce (FRB, sociální, apod.) – pravidla tvorby a použití	Obec má zřízen sociální fond a fond rozvoje bydlení (zrušen rozhodnutím ZO dne 12.12.2012). Výběrovým způsobem ověřeno účtování u těchto fondů.

II. Zástupce ÚSC Vilémov u Šluknova prohlašuje, že:

- obec má zastavený majetek,
- obec má zřízena věcná břemena,
- obec neprovozuje hospodářskou činnost,
- obec je zřizovatelem příspěvkové organizace,
- obec má majetkovou účast na podnikání jiných osob,
- obec nehospodaří s majetkem státu.

B. Zjištění z konečného dílčího přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Vilémov u Šluknova

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) **zjištěných v minulých letech**

nebyly zjištěny chyby a nedostatky

b) **zjištěných při dílčím přezkoumání za rok 2012**

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. **Při přezkoumání hospodaření ÚSC Vilémov u Šluknova za rok 2012**

nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

II. **Při přezkoumání hospodaření ÚSC Vilémov u Šluknova za rok 2012**

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

III. **Při přezkoumání hospodaření ÚSC Vilémov u Šluknova za rok 2012**
byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. následující podíly

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	**5,63 %**
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	**3,53 %**
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	**11,21 %**

Vilémov u Šluknova dne 20.5.2013

Podpisy kontrolorů:

Ing. Michaela Puchýřová
kontrolor pověřený řízením přezkoumání .....

Marcela Černá
kontrolor

.....

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Vilémov u Šluknova o počtu 6 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

Dne: 20.5.2013

OBEC VILÉMOV
čp. 172
IČ: 00261769, DIČ: CZ00261769
407 80 Vilémov

.....

Hynek Raichart
starosta

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Obec Vilémov u Šluknova	Hynek Raichart
2	1	KÚ ÚK oddělení PHO	Ing. Michaela Puchýřová

Poznámka:

Tato zpráva o výsledku přezkoumání je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb., k možnosti podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu Krajského úřadu Ústeckého kraje.

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 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 Ústeckého kraje, odbor kontroly, Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem), 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**.

Za nesplnění těchto povinností lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb. pořádkovou pokutu až do výše 50 000 Kč.