

Zpráva o závěrečném účtu obce KOSOŘICE za rok 2017

Dle ust. §17 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů předložena zpráva o závěrečném účtu obce Kosořice za rok 2017:

Obec sestavila na rok 2017 rozpočet v třídění podle platné rozpočtové skladby. Schválený rozpočet byl sestaven jako schodkový.

Na straně příjmů byla schválena částka 17 718 993,00 Kč

Na straně výdajů byla schválena částka 29 886 314,00 Kč

Rozdíl ztrátový v částce -12 167 321,00 Kč

Rozpočtovými opatřeními číslo 1-17/2017 byly příjmy navýšeny o 10 581 362,62 Kč

a výdaje navýšeny o 2 103 606,62 Kč.

V roce 2017 obec hospodařila s celkovým výsledkem - 3 689 565,00 Kč

Obec Kosořice neprovozuje hospodářskou činnost a nemá zřízeny žádné fondy.

Obec Kosořice usnesením ze dne 29.11.2017 zřídila organizační složku „Jednotka sboru dobrovolných hasičů obce Kosořice“ - kategorie JPO V. Schválena zřizovací listina a jmenován velitel jednotky.

I. Rozpočtové příjmy

Paragraf	Položka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	%RS	%RpZ	
a	b	1	2	3			
0000	1111	Daň z příj.fyz.osob ze závis.č	1 246 689,00	1 313 823,00	1 313 822,48	105,4	100,0
0000	1112	Daň z příj.fyz.os.z sam.výd.č.	29 511,00	35 249,00	35 248,51	119,4	100,0
0000	1113	Daň z příj.fyz.os.z kapit.výn.	114 765,00	122 882,00	122 881,68	107,1	100,0
0000	1121	Daň z příjmů právnických osob	1 308 321,00	1 308 356,00	1 308 355,94	100,0	100,0
0000	1211	Daň z přidané hodnoty	2 600 247,00	2 653 345,00	2 653 344,15	102,0	100,0
0000	1340	Popl.za prov.sys.likv.kom.odp.	250 000,00	254 108,00	254 108,00	101,6	100,0
0000	1341	Poplatek ze psů	6 800,00	7 150,00	7 150,00	105,1	100,0
0000	1344	Poplatek ze vstupného	5 000,00				
0000	1361	Správní poplatky	1 000,00	550,00	550,00	55,0	100,0
0000	1381	Daň z hazardních her		25 000,00	24 819,74		99,3
0000	1382	Odvod z loterií a her krom VHP	24 000,00	8 054,00	8 053,94	33,6	100,0
0000	1511	Daň z nemovitých věcí	650 000,00	729 000,00	728 925,26	112,1	100,0
0000	4111	Neinv.přijaté transf.z VPS SR		11 786,22	11 786,22		100,0
0000	4112	Neinv.přij.tran.ze SR-s.d.vzt.	71 600,00	76 000,00	76 000,00	106,1	100,0
0000	4116	Ost.neinv.přij.transfery ze SR		155 186,40	155 186,40		100,0
0000	4216	Ost.invest.přij.transf.ze SR	11 191 000,00	11 191 000,00	11 191 000,00	100,0	100,0
1019	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	29 000,00	33 514,00	33 514,00	115,6	100,0
1019		Ost.zeměd.a potrav.čin.a rozv	29 000,00	33 514,00	33 514,00	115,6	100,0
2122	2111	Přij.z poskyt.služeb a výrobků	8 000,00	11 950,00	11 950,00	149,4	100,0
2122		Sběr a zprac.druhot.surovin	8 000,00	11 950,00	11 950,00	149,4	100,0
3314	2111	Přij.z poskyt.služeb a výrobků	60,00	120,00	120,00	200,0	100,0
3314		Činnosti knihovnické	60,00	120,00	120,00	200,0	100,0
3633	2132	Přij.z pronáj.ost.nemovitostí		1,00	1,00		100,0
3633		Výst.a údrž.míst.inženýr.sítí		1,00	1,00		100,0
3639	2132	Přij.z pronáj.ost.nemovitostí	18 000,00	18 000,00	18 000,00	100,0	100,0
3639		Komun.služby a úz.rozvoj j.n.	18 000,00	18 000,00	18 000,00	100,0	100,0
3722	2111	Přij.z poskyt.služeb a výrobků	60 000,00	70 110,00	70 102,50	116,8	100,0
3722		Sběr a svoz komunálních odpadů	60 000,00	70 110,00	70 102,50	116,8	100,0
6171	2321	Přijaté neinvestiční dary		76 000,00	76 000,00		100,0
6171	3111	Příjmy z prodeje pozemků		8 460,00	8 460,00		100,0
6171		Činnost místní správy		84 460,00	84 460,00		100,0
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	5 000,00	520,00	517,10	10,3	99,4
6310	2142	Př.z podílů na zisku a divid.	100 000,00	135 191,00	135 191,00	135,2	100,0
6310		Obec.přij.a výd.z fin.operací	105 000,00	135 711,00	135 708,10	129,2	100,0
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů		55 000,00	55 000,00		100,0
6330		Přev.vl.fondům v rozp.úz.úrov.		55 000,00	55 000,00		100,0
Příjmy celkem		17 718 993,00	18 300 355,62	18 300 087,92	103,3	100,0	

II. Rozpočtové výdaje

Paragraf	Položka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	%RS	%RpZ
a	b	1	2	3		
2219	5169	Nákup ostatních služeb	20 000,00	17 593,00	88,0	100,0
2219	5171	Opravy a udržování	70 000,00			
2219	6121	Budovy,haly,stavby	80 000,00			
2219		Ost.záležit.pozem.komunikací	170 000,00	17 593,00	10,3	100,0
2221	5193	Výd.na dopravní úz.obslužnost	100 000,00			
2221		Provoz veřej.silniční dopravy	100 000,00			
2292	5193	Výd.na dopravní úz.obslužnost		109 152,00		100,0
2292		Dopravní obslužnost		109 152,00		100,0
2310	5154	Elektrická energie	2 000,00	2 257,00	112,9	100,0
2310	5171	Opravy a udržování	1 000,00			
2310	6121	Budovy,haly,stavby		25 000,00		100,0
2310		Pitná voda	3 000,00	27 257,00	908,6	100,0
2321	5141	Úroky vlastní		48 500,00		99,9
2321	5154	Elektrická energie		47 300,00		100,0
2321	5169	Nákup ostatních služeb		5 280,00		99,1
2321	5171	Opravy a udržování	20 000,00			
2321	6121	Budovy,haly,stavby	27 321 424,00	28 127 171,17	102,9	100,0
2321		Odvád.a čist.odp.vod,nak.s kal	27 341 424,00	28 228 252,00	103,2	100,0
3111	5171	Opravy a udržování		30 495,00		100,0
3111	5331	Neinv.příspěvky zřízeným PO	204 000,00	204 000,00	100,0	100,0
3111	5336	Neinv.transf.zřízeným přísp.o.		155 186,40		100,0
3111		Mateřské školy	204 000,00	389 681,40	191,0	100,0
3113	5321	Neinvestiční transfery obcím	50 000,00	69 487,00	139,0	100,0
3113		Základní školy	50 000,00	69 487,00	139,0	100,0
3314	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	5 000,00			
3314	5139	Nákup materiálu j.n.	500,00	110,00	21,8	99,1
3314	5339	Neinv.transf. cizím přísp.org.		5 000,00		100,0
3314	5909	Ostatní neinvest. výdaje j.n.	7 000,00			
3314		Činnosti knihovnické	12 500,00	5 110,00	40,9	100,0
3326	5171	Opravy a udržování		376 956,00		100,0
3326		Poř.,zach.,obn.hod.míst.kult.p		376 956,00		100,0
3341	5169	Nákup ostatních služeb	540,00	540,00	100,0	100,0
3341		Rozhlas a televize	540,00	540,00	100,0	100,0
3399	5175	Pohoštění	5 000,00			
3399	5179	Ostatní nákupy j.n.	30 000,00	23 300,00	77,7	100,0
3399	5194	Věcné dary	28 650,00	26 500,00	92,5	100,0
3399	5222	Neinv.transfery spolkům	30 000,00	19 400,00	64,6	99,9
3399	5229	Ost.neinv.tra.nezisk.a pod.org	11 000,00	11 000,00	100,0	100,0
3399	5492	Dary obyvatelstvu	20 000,00	21 000,00	105,0	100,0
3399		Ost.zál.kult.,cirk.,sděl.pros.	124 650,00	101 200,00	81,2	100,0
3419	5222	Neinv.transfery spolkům	185 000,00	200 000,00	108,0	99,9
3419	6322	Inv.transfery spolkům	15 000,00			
3419		Ostatní tělovýchovná činnost	200 000,00	199 812,00	99,9	99,9
3631	5154	Elektrická energie	84 000,00	78 799,00	93,8	100,0
3631	5171	Opravy a udržování	15 000,00	27 237,00	181,6	100,0
3631		Veřejné osvětlení	99 000,00	106 039,00	107,1	100,0
3632	5192	Poskytnuté náhrady		14 435,00		100,0
3632		Pohřebnictví		14 435,00		100,0
3722	5169	Nákup ostatních služeb	350 000,00	509 300,00	145,5	100,0
3722		Sběr a svoz komunálních odpadů	350 000,00	509 300,00	145,5	100,0
3724	5169	Nákup ostatních služeb	5 000,00	7 555,00	151,1	99,4
3724		Využiv.a zneškod.nebezp.odpadů	5 000,00	7 555,00	151,1	99,4
3745	5171	Opravy a udržování	100 000,00	100 000,00	99,0	99,0
3745		Péče o vzhled obcí a veřej.zeleň	100 000,00	98 950,00	99,0	99,0
5212	5169	Nákup ostatních služeb	1 000,00			
5212		Ochrana obyvatelstva	1 000,00			
5512	5153	Plyn	11 800,00	10 200,00	86,3	99,9
5512	5154	Elektrická energie	4 200,00	2 679,00	63,8	100,0
5512	5222	Neinv.transfery spolkům	50 000,00	50 000,00	99,9	99,9
5512		PO - dobrovolná část	66 000,00	62 879,00	95,2	99,9
6112	5023	Odměny čl.zastup.obcí a krajů	249 000,00	245 100,00	98,4	100,0
6112	5032	Pov.pojistné na veřej.zdrav.poj.	22 100,00	22 100,00	99,7	99,7

Paragraf	Položka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	%RS	%RpZ
a	b	1	2	3		
6112	Zastupitelstva obcí	271 100,00	267 200,00	267 084,00	98,5	100,0
6114	5019 Ostatní platy		518,22	518,22		100,0
6114	5021 Ostatní osobní výdaje		8 651,00	8 651,00		100,0
6114	5137 DHDM		1 283,00	1 283,00		100,0
6114	5139 Nákup materiálu j.n.		614,00	614,00		100,0
6114	5175 Pohoštění		720,00	720,00		100,0
6114	Volby do Parlamentu ČR		11 786,22	11 786,22		100,0
6171	5021 Ostatní osobní výdaje	245 000,00	271 000,00	270 932,00	110,6	100,0
6171	5031 Pov.pojistné na soc.zab...	48 000,00	55 000,00	54 585,00	113,7	99,2
6171	5032 Pov.pojistné na veř.zdrav.poj.	20 000,00	22 000,00	21 861,00	109,3	99,4
6171	5136 Knihy, učební pomůcky a tisk	500,00				
6171	5137 DHDM	20 000,00	61 200,00	61 134,00	305,7	99,9
6171	5139 Nákup materiálu j.n.	50 000,00	40 500,00	40 357,00	80,7	99,6
6171	5151 Studená voda	5 000,00	13 500,00	13 445,00	268,9	99,6
6171	5154 Elektrická energie	90 000,00	169 704,00	169 704,00	188,6	100,0
6171	5156 Pohonné hmoty a maziiva	8 000,00	2 600,00	2 552,00	31,9	98,2
6171	5161 Poštovní služby	5 000,00	3 850,00	3 804,00	76,1	98,8
6171	5162 Služby telekom. a radiokom.	30 000,00	20 000,00	19 644,00	65,5	98,2
6171	5167 Služby školení a vzdělávání	5 000,00				
6171	5168 Zprac.dat a sl.inf.kom.techn.	70 000,00	84 000,00	83 767,00	119,7	99,7
6171	5169 Nákup ostatních služeb	100 000,00	130 600,00	130 589,43	130,6	100,0
6171	5171 Opravy a udržování	10 000,00	9 100,00	9 008,00	90,1	99,0
6171	5175 Pohoštění	5 000,00	500,00	491,00	9,8	98,2
6171	5179 Ostatní nákupy j.n.	3 100,00				
6171	5222 Neinv.transfery spolkům	30 500,00	32 131,00	32 131,00	105,3	100,0
6171	5362 Platby daní a poplatků SR		108,00	108,00		100,0
6171	5363 Úhrady sankcí jiným rozpočtům		1 116,00	1 116,00		100,0
6171	5365 Platby daní a popl.kraj.,obc..	3 000,00	3 380,00	3 380,00	112,7	100,0
6171	6121 Budovy,haly,stavby		316 246,00	316 246,00		100,0
6171	6130 Pozemky		50 000,00	50 000,00		100,0
6171	Činnost místní správy	748 100,00	1 286 535,00	1 284 854,43	171,7	99,9
6310	5163 Služby peněžních ústavů	8 000,00	10 795,00	10 788,71	134,9	99,9
6310	Obec.příj.a výd.z fin.operací	8 000,00	10 795,00	10 788,71	134,9	99,9
6320	5163 Služby peněžních ústavů	32 000,00	32 000,00	31 846,00	99,5	99,5
6320	Pojištění funkčně nespecifik.	32 000,00	32 000,00	31 846,00	99,5	99,5
6330	5345 Převedy vlastním rozpočt.účtům		55 000,00	55 000,00		100,0
6330	Přev.vl.fondům v rozp.úz.úrov.		55 000,00	55 000,00		100,0
6409	5363 Úhrady sankcí jiným rozpočtům		1 116,00	1 116,00		100,0
6409	Ostatní činnosti j.n.		1 116,00	1 116,00		100,0
V ý d a j e c e l k e m		29 886 314,00	31 989 920,62	31 986 422,19	107,0	100,0

III. Financování - třída 8

Název	Číslo položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	%RS	%RpZ
text	r	1	2	3		
Krátkodobé financování z tuzemska						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111					
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112					
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113					
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostředků(-)	8114					
Změna stavu kr.pr.na bank.úč.kromě účtů SFA(+/-)	8115	12 167 321,00	3 689 565,00	3 703 845,27	30,4	100,4
Aktivní krátkod.operace říz.likvidity-příjmy(+)	8117					
Aktivní krátkod.operace říz.likvidity-výdaje(-)	8118					
Dlouhodobé financování z tuzemska						
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121					
Uhrazené splátky dlouhod.vydaných dluhopisů (-)	8122					
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123		10 000 000,00	10 000 000,00		100,0
Uhrazené splátky dlouhod.přij.půjč.prostředků(-)	8124					
Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech(+/-)	8125					
Aktivní dlouhod.oper.řízení likvidity-příjmy(+)	8127					
Aktivní dlouhod.oper.řízení likvidity-výdaje(-)	8128					
Krátkodobé financování ze zahraničí						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211					
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8212					
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213					
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostředků(-)	8214					
Zm.s. kr.pr.na b.úč.ze zahr. jiných než ZDÚ(+/-)	8215					
Aktivní krátkod.oper.řízení likvidity-příjmy(+)	8217					
Aktivní krátkod.oper.řízení likvidity-výdaje(-)	8218					
Dlouhodobé financování ze zahraničí						
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221					
Uhrazené splátky dlouhod.vydaných dluhopisů (-)	8222					
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky(+)	8223					
Uhrazené splátky dlouhod.přij.půjč.prostředků(-)	8224					
Změna stavu dlouh.prostředků na bank.účtech(+/-)	8225					
Aktivní dlouhod.oper.řízení likvidity-příjmy(+)	8227					
Aktivní dlouhod.oper.řízení likvidity-výdaje(-)	8228					
Opravné položky k peněžním operacím						
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru (+/-)	8901			-17 511,00		
Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902					
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905					
F i n a n c o v á n í (součet za třídu 8)	8000	12 167 321,00	13 689 565,00	13 686 334,27	112,5	100,0

IV.Rekapitulace příjmů, výdajů, financování a jejich konsolidace

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	%RS	%RpZ
text	r	41	42	43		
Třída 1 - Daňové příjmy	4010	6 236 333,00	6 457 517,00	6 457 259,70	103,5	100,0
Třída 2 - Nedaňové příjmy	4020	220 060,00	345 406,00	345 395,60	157,0	100,0
Třída 3 - Kapitálové příjmy	4030		8 460,00	8 460,00		100,0
Třída 4 - Přijaté transfery	4040	11 262 600,00	11 488 972,62	11 488 972,62	102,0	100,0
Příjmy celkem	4050	17 718 993,00	18 300 355,62	18 300 087,92	103,3	100,0
Konsolidace příjmů	4060		55 000,00	55 000,00		100,0
v tom položky:						
2223 - Příj.z fin.vyp.min.let mezi kr.a obcemi	4061					
2226 - Příjmy z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	4062					
2227 - Příj.z fin.vyp.min.let-RR,kraj,obce,DSO	4063					
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070					
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080					
2443 - Splátky půjčených prostř.od region.rad	4081					
2449 - Ostatní splátky půjč.prostř.od VRÚÚ	4090					
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100					
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110					
4123 - Neinvestiční přij.transfery od reg.rad	4111					
4129 - Ostatní neinv.přijaté transfery od RÚÚ	4120					
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů	4130					
4134 - Převody z rozpočtových účtů	4140		55 000,00	55 000,00		100,0
4137 - Př. mezi stat.m. a jejich č. – příjmy	4145					
4138 - Převody z vlastní pokladny	4146					
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	4150					
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170					
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180					
4223 - Investiční přij.transfery od reg.rad	4181					
4229 - Ostatní inv.přijaté transfery od RÚÚ	4190					
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jin.okresu	4191					
ZJ 025 - Splátky půjč.prostř.přij.z úz.j.okr.	4192					
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jin.kraje	4193					
ZJ 029 - Splátky půjč.prostř.přij.z úz.j.kr.	4194					
Příjmy celkem po konsolidaci	4200	17 718 993,00	18 245 355,62	18 245 087,92	103,0	100,0
Třída 5 - Běžné výdaje	4210	2 469 890,00	3 471 502,62	3 468 005,02	140,4	99,9
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4220	27 416 424,00	28 518 418,00	28 518 417,17	104,0	100,0
Výdaje celkem	4240	29 886 314,00	31 989 920,62	31 986 422,19	107,0	100,0
Konsolidace výdajů	4250		55 000,00	55 000,00		100,0
v tom položky:						
5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260	50 000,00	69 487,00	69 487,00	139,0	100,0
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270					
5325 - Neinvestiční transfery regionál.radám	4271					
5329 - Ostatní neinvestiční transfery VRÚÚ	4280					
5342 - Převody FKSP a soc.fondu obcí a krajů	4281					
5344 - Převody vl.rezervním fondům úz.rozpočtů	4290					
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300		55 000,00	55 000,00		100,0
5347 - Př. mezi stat.m. a jejich č. – výdaje	4305					
5348 - Převody do vlastní pokladny	4306					
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	4310					
5366 - Výd.z fin.vyp.min.let mezi kr.a obcemi	4321					
5367 - Výdaje z fin.vypoř.min.let mezi obcemi	4322					
5368 - Výd.z fin.vyp.min.let-RR,kraj,obce,DSO	4323					
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330					
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340					
5643 - Neinvest.půjčené prostředky reg.radám	4341					
5649 - Ostatní neinvest.půjč.prostředky VRÚÚ	4350					
6341 - Investiční transfery obcím	4360					
6342 - Investiční transfery krajům	4370					
6345 - Investiční transfery regionálním radám	4371					
6349 - Ostatní investiční transfery VRÚÚ	4380					
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400					
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410					
6443 - Investiční půj.prostředky region.radám	4411					
6449 - Ostatní invest.půjčené prostředky VRÚÚ	4420					

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	%RS	%RpZ
text	r	41	42	43		
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jin. okresu	4421					
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jin. okr.	4422					
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jin. kraje	4423					
ZJ 036 - Půjčené prostředky poskytnuté na území jin. kr.	4424					
Výdaje celkem po konsolidaci	4430	29 886 314,00	31 934 920,62	31 931 422,19	106,8	100,0
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	4440	-12 167 321,00	-13 689 565,00	-13 686 334,27	112,5	100,0
Třída 8 - Financování	4450	12 167 321,00	13 689 565,00	13 686 334,27	112,5	100,0
Konsolidace financování	4460					
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI	4470	12 167 321,00	13 689 565,00	13 686 334,27	112,5	100,0

VI. Stavby a obraty na bankovních účtech

Název bankovního účtu	Číslo řádku	Počáteční stav k 1.1.	Stav ke konci vykaz. období	Změna stavu bankov. účtů
text	r	61	62	63
Základní běžný účet ÚSC	6010	12 276 904,41	8 573 059,14	3 703 845,27
Běžné účty fondů ÚSC	6020			
Běžné účty celkem	6030	12 276 904,41	8 573 059,14	3 703 845,27
Pokladna	6040			

IX. Přijaté transfery a půjčky ze státního rozpočtu, státních fondů a regionálních rad

Účelový znak	Položka	Výsledek od počátku roku
a	b	93
98071	4111 Neinv. přijaté transf. z VPS SR ÚD-volby do Parlamentu ČR	11 786,22
	4111 Celkem	11 786,22
33063	4116 Ost. neinv. přij. transfery ze SR KÚ-dotace "ŠABLONY"	155 186,40
	4116 Celkem	155 186,40
29948	4216 Ost. invest. přij. transf. ze SR Ministerstvo zemědělství	11 191 000,00
	4216 Celkem	11 191 000,00

V roce 2017 obec obdržela dotace:

- dotaci z Ministerstva zemědělství na akci vybudování Kanalizace a ČOV 11 191 000,00 Kč vyčerpano
- dotaci od KÚSK na volby do Parlamentu ČR ve výši 18 226,00 Kč vyčerpano bylo 11 786,22 Kč do konce roku 2017 rozdíl 6 439,78 Kč byl vrácen.

Obec uzavřela smlouvu o úvěru na financování akce Kanalizace a ČOV s Českou spořitelnou v celkové výši 10 mil. Kč. V průběhu roku byl úvěr v celé výši vyčerpan a splácet se začne od 1.1.2018.

Obec má schválenou dotaci od KÚSK na akci Kanalizaci a ČOV ve výši 2 591 277,00 Kč a dotaci od MMR na rekonstrukci kapličky ve výši 263 869,00 Kč

Obě akce byly provedeny, náklady uhrazeny zatím z vlastních zdrojů, ale příjem finančních prostředků od poskytovatele na účet obce bude až v roce 2018.

Pro MŠ obec obdržela dotaci od MŠMT ve výši 155 186,40 Kč a celá částka byla přeposlána na účet MŠ.

V roce 2017 obec poskytla příspěvky na čerpání provozních výdajů:

- TJ SOKOL ve výši 199 812,00 Kč
- ČSŽ Kosořice 11 000,00 Kč
- Spolku KOSA 9 384,00 Kč
- Mysliveckému sdružení KVĚTNÍK 10 000,00 Kč

Veškeré příspěvky byly použity na účel, na který byly poskytnuty.

Dále jsou to výdaje na dopravní obslužnost, sběr a svoz komunálního odpadu, odměny zastupitelům a opravy a udržování obecního majetku.

Zůstatek na bankovním účtu u KB k 31.12.2017	5 030 608,69 Kč
u ČNB k 31.12.2017	3 539 483,73 Kč
u ČS k 31.12.2017	2 933,72 Kč
Zůstatek hotovosti v pokladně k 31.12.2017	27 449,00 Kč

Pohledávky	- SÚ 314 ČEZ - zálohy na spotř. energie	188 200,00 Kč
Závazky	- SÚ 321 neuhrazené fa za služby	166 037,17 Kč

Inventarizace majetku obce byla provedena ke dni 31.12.2017 - bez zjištěných rozdílů.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno Krajským úřadem Středočeského kraje dne 20.4.2018.

Závěr:

Při přezkoumání hospodaření obce Kosořice **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

Plné znění o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2017 je přílohou k závěrečnému účtu.

Zpracovala: Kovaříková Jaroslava
Kosořice dne 21.4.2018

Ing. Tomáš Posl
starosta obce



Vyvěšeno:

Sejmuto

SpZn: SZ_051909/2017/KUSK

Čj.: 008710/2018/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

KOSOŘICE

IČ: 00238104

za rok 2017

Přezkoumání hospodaření obce Kosořice za rok 2017 bylo zahájeno dne 20.07.2017 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 20.04.2018
- 18.10.2017

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

Přezkoumávané období:

01.01.2017 - 31.12.2017

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Kosořice
Kosořice 45
294 41 Dobrovice

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolor:

Jana Pýchová
Zdeňka Linková

Zástupci obce:

Ing. Tomáš Poslt - starosta
Jaroslava Kovaříková - účetní

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

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

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

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

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

Poslední kontrolní úkon byl učiněn dnem předání zprávy o výsledku přezkoumání:
20.04.2018.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- na roky 2017 - 2020 ze dne 2.3.2016, zveřejněn na webových stránkách obce dne 13.11.2016

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 2.12.2016 do 21.12.2016

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 21.12.2016 jako schodkový, kde schodek bude kryt finančními prostředky minulých let, úprava návrhu rozpočtu na § 3314 položce 5909 navýšení o Kč 5.000,00, závazné ukazatele v druhovém třídění dle rozpočtové skladby, zveřejněn na webových stránkách obce dne 24.2.2017

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- dopisem ze dne 21.12.2016 Mateřské škole Kosořice osobně převzatým ředitelkou školy
- schválení zastupitelstvem obce dne 15.3.2017 - převod hospodářského výsledku školy za rok 2016 ve výši Kč 8.899,01 do rezervního fondu školy

Rozpočtová opatření

- č. 1/2017 schváleno starostou obce dne 31.1.2017
- č. 2/2017 schváleno starostou obce dne 28.2.2017, zveřejněno na webových stránkách obce dne 20.3.2017
- č. 3/2017 schváleno starostou obce dne 1.3.2017, zveřejněno dne 20.3.2017
- č. 4/2017 schváleno starostou obce dne 31.3.2017, zveřejněno dne 31.3.2017
- č. 5/2017 schváleno starostou obce dne 28.4.2017, zveřejněno dne 28.4.2017
- č. 6/2017 schváleno zastupitelstvem obce dne 7.6.2017, zveřejněno dne 7.6.2017
- č. 7/2017 schváleno starostou obce dne 30.6.2017, zveřejněno dne 30.6.2017
- č. 8/2017 schváleno starostou obce dne 31.7.2017, zveřejněno dne 31.7.2017
- č. 9/2017 schváleno starostou obce dne 31.8.2017, zveřejněno dne 31.8.2017
- č. 10/2017 schváleno zastupitelstvem obce dne 13.9.2017, zveřejněno dne 13.9.2017
- č. 11/2017 schváleno starostou obce dne 29.9.2017, zveřejněno dne 29.9.2017
- č. 12/2017 schváleno starostou obce dne 17.10.2017, zveřejněno dne 3.11.2017
- č. 13/2017 schváleno starostou obce dne 25.10.2017, zveřejněno dne 25.11.2017
- č. 14/2017 schváleno starostou obce dne 31.10.2017, zveřejněno dne 25.11.2017
- č. 15/2017 schváleno starostou obce dne 30.11.2017, zveřejněno dne 2.12.2017
- č. 16/2017 schváleno zastupitelstvem obce dne 20.12.2017, zveřejněno dne 22.12.2017
- č. 17/2017 schváleno starostou obce dne 31.12.2017, zveřejněno dne 25.1.2018

Závěrečný účet

- za rok 2016, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 7.6.2017 spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření s výhradou, zveřejněn na webových stránkách obce dne 1.7.2017,
- nápravné opatření bylo přijato s termínem odstranění chyby do 31.12.2017, návrh závěrečného účtu za rok 2016 zveřejněn od 15.5.2017 do 7.6.2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 28.3., 30.6., 31.8.2017 (ze dne 11.9.2017), 31.12.2017 (ze dne 17.1.2018)

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6.2017 (ze dne 14.7.2017), 31.12.2017 (ze dne 8.2.2018)

Rozvaha

- k 31.3., 30.6.2017 (ze dne 14.7.2017), 31.12.2017 (ze dne 8.2.2018)

Příloha rozvahy

- k 30.6.2017 (ze dne 14.7.2017), 31.12.2017 (ze dne 8.2.2018)

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2017

Hlavní kniha

- k 31.8., 31.12.2017 (dle potřeby)

Kniha došlých faktur

- vedena v Knize došlých faktur - do č. 188 ze dne 12.1.2018 (dle potřeby)

Kniha odeslaných faktur

- vedena v Knize pohledávek - do č. 14/2017 ze dne 10.11.2017 - EKO-KOM (dle potřeby)

Bankovní výpis

- k bankovnímu účtu č. 94-8914181/0710 vedenému u České národní banky - od č. 15 ze dne 19.7.2017 do č. 19 ze dne 31.8.2017, od č. 27 ze dne 18.12.2017 do č. 28 ze dne 29.12.2017
- k bankovnímu účtu č. 11427181/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. (základní běžný účet) - od č. 88 za období 3.7.2017 do č. 118 za období 31.8.2017, od č. 162 za období 7.12.2017 do č. 175 za období 31.12.2017
- k bankovnímu účtu č. 4476366399/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. (k úvěrovému účtu) - od č. 7 za období 1.7.2017 - 31.7.2017 do č. 8 za období 1.8.2017 - 31.8.2017, č. 12 za období 1.12.2017 - 31.12.2017
- k bankovnímu účtu č. 316907469/0800 vedenému u České spořitelny, a. s. (úvěrový účet) - od č. 11 za období 1.7.2017 - 20.7.2017 do č. 13 za období 1.8.2017 - 31.8.2017, č. 17 za období 1.12.2017 - 31.12.2017

Účetní doklad

- předpisy mezd - č. 5500007 ze dne 31.7.2017, č. 5500012 ze dne 31.12.2017
- předpisy došlých faktur - od č. 4400083 ze dne 3.7.2017 do č. 4400110 ze dne 23.8.2017, od č. 4400159 ze dne 5.12.2017 do č. 4400188 ze dne 31.12.2017
- k ČNB - od č. 200031 ze dne 19.7.2017 do č. 200039 ze dne 31.8.2017, od č. 200053 ze dne 18.12.2017 do č. 200056 ze dne 29.12.2017
- k ZBÚ - od č. 100266 ze dne 3.7.2017 do č. 100361 ze dne 31.8.2017, od č. 100506 ze dne 7.12.2017 do č. 100552 ze dne 31.12.2017
- předpis zálohových faktur - od č. 40021 ze dne 3.7.2017 do č. 40034 ze dne 30.8.2017, č. 40056 ze dne 7.12.2017
- předpisy vydaných faktur - od č. 8800009 ze dne 17.7.2017 do č. 8800011 ze dne 1.8.2017
- k pokladně - od č. 1100183 ze dne 4.7.2017 do č. 1100221 ze dne 30.8.2017, od č. 1100275 ze dne 1.12.2017 do č. 1100313 ze dne 31.12.2017
- k úvěrovému účtu - č. 400007 ze dne 20.7.2017
- k běžnému účtu k úvěru - od č. 300039 ze dne 20.7.2017 do č. 300050 ze dne 31.8.2017, od č. 300066 do č. 300070 ze dne 31.12.2017
- vnitřní doklady (předpisy, opravné, apod.) - od č. 7700012 ze dne 13.12.2017 do č. 7700015 ze dne 31.12.2017, č. 6600015 ze dne 28.12.2017, č. 20010 - 20012 ze dne 31.12.2017

Pokladní kniha (deník)

- za období červenec, srpen a prosinec 2017
- skonto pokladní hotovosti ke dni 18.10.2017 v 12:30 hodin činí Kč 24.166,00, stav souhlasí se záznamem v pokladní knize, k dokladu č. 152/17 ze dne 13.10.2017

Pokladní doklad

- od č. 113/17 ze dne 4.7.2017 do č. 135/17 ze dne 30.8.2017, od č. 169/17 ze dne 1.12.2017 do č. 194/17 ze dne 29.12.2017

Evidence pohledávek

- vedena v exelových tabulkách - TKO, psi

Evidence majetku

- vedena v exelových tabulkách - k 31.12.2017 jednotlivé analytické účty uzavírány

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace za rok 2017 - Plán inventarizace za rok 2017 ze dne 20.12.2017, prezenční listina ze dne 21.12.2017, jmenné inventurní soupisy k 31.12.2017, výpisy z katastru nemovitostí k 31.12.2017 - č. 10001 pro k. ú. Kosořice, č. 167 pro k. ú. Rejšice a č. 1189 pro k. ú. Dobrovice - namátkově, dle potřeby, Inventarizační zpráva rok 2017 ze dne 15.2.2018

Odměňování členů zastupitelstva

- výplatní listiny včetně podpisů svědčících o převzetí mzdových prostředků - Jan Adámek, Jaroslav Machač, Ing. Tomáš Poslt, Marcela Sabolová (neuvolnění zastupitelé), převodem na osobní účet neuvolněného místostarosty (Václav Vávra)

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky, účetní závěrka obce za rok 2016 schválena zastupitelstvem obce dne 7.6.2017

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán

- Zřizovací listina jednotky sboru dobrovolných hasičů obce ze dne 29.11.2017 uzavřena na základě § 29 odst. 1 písm. a) zákona č. 133/1985 Sb., o požární ochraně, ve znění pozdějších předpisů (dále jen "zákon o požární ochraně") pod názvem Jednotka sboru dobrovolných hasičů obce KOSOŘICE, schválení zřízení organizační složky zastupitelstvem obce dne 29.11.2017

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 14.9.2017 uzavřena se zhotovitelem Gabriel Tóth, se sídlem Nový Bydžov, na "Rekonstrukci kapličky v obci Kosořice", cena díla Kč 376.956,00 včetně DPH

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

- Kupní smlouva ze dne 19.1.2017, kupující manželé p. J. P. a pí J. P., předmětem smlouvy je prodej pozemku pč. 623/20 - ostatní plocha o výměře 139 m² v k. ú. Kosořice, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 21.12.2016
- Darovací smlouva ze dne 30.12.2016, dárce p. P. V., předmětem smlouvy je darování pozemku pč. 623/52 - ostatní plocha o výměře 156 m² v k. ú. Kosořice, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 21.12.2016
- Kupní smlouva ze dne 5.4.2017, kupující p. Ing. J. K., předmětem smlouvy je prodej pozemku pč. 623/60 - ostatní plocha o výměře 5 m² v k. ú. Kosořice, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 21.12.2016
- Kupní smlouva ze dne 30.3.2017, kupující pí A. K., předmětem smlouvy je prodej pozemku pč. 623/57 - ostatní plocha o výměře 93 m² v k. ú. Kosořice, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 21.12.2016
- Kupní smlouva ze dne 5.4.2017, kupující p. V. P., předmětem smlouvy je prodej pozemku pč. 623/58 - ostatní plocha o výměře 28 m² v k. ú. Kosořice, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 21.12.2016
- Kupní smlouva ze dne 27.3.2017, kupující pí M. B., předmětem smlouvy je prodej pozemku pč. 623/56 - ostatní plocha o výměře 112 m² v k. ú. Kosořice, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 21.12.2016
- Kupní smlouva ze dne 30.3.2017, kupující p. P. K., předmětem smlouvy je prodej pozemku pč. 623/59 - ostatní plocha o výměře 46 m² v k. ú. Kosořice, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 21.12.2016

- Kupní smlouva ze dne 6.1.2017, prodávající AZ TRADE INVEST s. r. o., se sídlem Praha, předmětem smlouvy je koupě pozemku pč. 707 - ostatní plocha, jiná plocha o výměře 1.867 m² v k. ú. Kosořice, za Kč 50.000,-, s věcným břemenem na dobu neurčitou, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 23.11.2016

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- ke Kupním smlouvám ze dne 19.1., 27.3., 30.3., 5.4.2017 - zveřejněn od 23.6.2016 do 26.8.2016

Smlouvy o přijetí úvěru

- Smlouva o úvěru č. 11161/16/LCD ze dne 18.1.2017 uzavřena s Českou spořitelnou, a. s., předmětem smlouvy je poskytnutí úvěru ve výši Kč 10.000.000,00 za účelem financování projektu "Výstavba kanalizace a ČOV Kosořice", splatný do 31.12.2027, bez zajištění, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 21.12.2016

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 31.10.2017 na akci "Rekonstrukce kapličky v obci Kosořice", ev. č. 87730, poskytovatel Ministerstvo pro místní rozvoj, dotace ve výši Kč 270.900,00, přijetí dotace a uzavření smlouvy o poskytnutí dotace na realizaci projektu schváleno zastupitelstvem obce dne 9.8.2017
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace podle Programu 2017 pro poskytování dotací z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Infrastrukturního fondu v rámci Tematického zadání Životní prostředí Oblast podpory "Projekty podpořené ze státního rozpočtu (Ministerstvo zemědělství) v rámci programu 129-250-Výstavba a technické zhodnocení infrastruktury vodovodů a kanalizací" ze dne 5.10.2017 na akci "Kosořice - splašková kanalizace a ČOV", ev. č. projektu ISF/ŽIV/031558/2017, dotace ve výši Kč 2.591.277,00, přijetí dotace a uzavření veřejnoprávní smlouvy na realizaci projektu se Středočeským krajem ze Středočeského Infrastrukturního fondu schváleno zastupitelstvem obce dne 9.8.2017

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace na rok 20017 ze dne 11.1.2017, příjemce dotace TJ Sokol Kosořice, z. s., předmětem smlouvy je poskytnutí neinvestiční finanční podpory z rozpočtu obce Kosořice ve výši Kč 200.000,- na činnost spojenou s činností TJ Sokol Kosořice, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 21.12.2016, zveřejněna na webových stránkách obce dne 23.2.2017
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace na rok 20017 ze dne 11.1.2017, příjemce dotace Český svaz žen Kosořice, předmětem smlouvy je poskytnutí neinvestiční finanční podpory z rozpočtu obce Kosořice ve výši Kč 11.000,- na činnost spojenou s činností ČSŽ Kosořice, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 21.12.2016
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace na rok 20017 ze dne 11.1.2017, příjemce dotace Kosořický ochotnický spolek amatérů, předmětem smlouvy je poskytnutí neinvestiční finanční podpory z rozpočtu obce Kosořice ve výši Kč 10.000,- na činnost spojenou s činností spolku, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 21.12.2016

Dohody o provedení práce

- ze dne 25.7.2017 uzavřena s pí M. K. v rozsahu do 300 hodin v období od 25.7.2017 do 31.12.2017 na psaní kroniky obce za rok 2016
- ze dne 1.10.2017 uzavřena s pí M. P. v rozsahu do 300 hodin v období od 1.10.2017 do 31.12.2017 na podzimní úklid veřejného prostranství

Smlouvy ostatní

- Příkazní smlouva ze dne 22.5.2017, příkazník VIA Consult, a. s., se sídlem Třinec, předmětem smlouvy je "Zajištění provozování tlakové kanalizace pro veřejnou potřebu obce Kosořice", schválen honorář ve výši Kč 36.000,- bez DPH
- Smlouva o pachtu ze dne 1.11.2017, přílohou je Výpočet (kalkulace) cen pro stočné pro kalendářní rok 2017 uzavřena se společností Vodovody a kanalizace Mladá Boleslav, a. s., na akci "Zajištění provozování tlakové kanalizace a ČOV pro veřejnou potřebu obce Kosořice"

Dokumentace k veřejným zakázkám

- veřejná zakázka malého rozsahu - na akci "Zajištění provozování tlakové kanalizace a ČOV pro veřejnou potřebu obce Kosořice", výzvy k podání nabídek pro koncesní řízení malého rozsahu ze dne 9.8.2017 (Vodovody a kanalizace Mladá Boleslav, Vodovody a kanalizace Nymburk), vybrána dne 13.9.2017 společnost Vodovody a kanalizace Mladá Boleslav, a. s., Smlouva o pachtu ze dne 1.11.2017, přílohou je Výpočet (kalkulace) cen pro stočné pro kalendářní rok 2017

Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- oznámeno přezkoumávajícím orgánu pod č. j. 076509/2017/KUSK dne 7.6.2017

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 21.12.2016 (schválení rozpočtu na rok 2017), 15.3. (schválení účetní závěrky MŠ za rok 2016), 7.6. (schválení závěrečného účtu obce za rok 2016, schválení účetní závěrky obce za rok 2016, schválení závěrečného účtu za rok 2016 DSO Doubravka), 9.8., 13.9., 29.11., 20.12.2017 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ze dne 7.3.2017 za období roku 2016 v Mateřské škole Kosořice

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

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Kosořice:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

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

- ČÚS č. 701 – 710 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)

ČÚS č. 701 bod 5., neboť:

Obec neúčtovala na podrozvahových účtech o vyřazených pohledávkách vzniklých v letech 2013 a 2014. Dokladem č. 20005 ze dne 31.12.2016 účtovala o vyřazení pohledávek za TKO vzniklých v roce 2013 a 2014 v celkové výši Kč 11.000,00.

NAPRAVENO

Přijetím systémového nápravného opatření tak, že bylo upuštěno od vymáhání odepsaných pohledávek za rok 2013 a 2014.

D) Závěr

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

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

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

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,01 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,17 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 10 000 000,00 Kč.

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

- Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Kosořice 20.04.2018

Podpisy kontrolorů:

Jana Pýchová

Zdeňka Linková



Pýchová
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Linková
.....
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

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

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

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

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

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kosořice o počtu 11 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal p. Ing. Tomáš Poslt, starosta obce.

Ing. Tomáš Poslt
starosta obce Kosořice

.....
dne 20.04.2018



Poznámka:

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

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

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

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Jana Pýchová
2	1 x	Obec Kosořice	Ing. Tomáš Poslt

Upozornění:

- Upozorňujeme na Stanovisko odboru veřejné správy, dozoru a kontroly Ministerstva vnitra č. 4/2014 (Používání kulatého razítka s malým nebo velkým státním znakem na dokumentech vydávaných v samostatné působnosti) - Úřední razítko lze používat pouze na dokumentech vyhotovených v rámci přenesené působnosti. Nelze tedy opatřovat úředním razítkem například obecně závazné vyhlášky nebo smlouvy. Na razítku není možné užívat velký státní znak. Takové použití velkého státního znaku může naplňovat skutkovou podstatu správního deliktu. Použití úředního razítka obcí v případě, který není specifikován zákonem, může naplňovat skutkovou podstatu přestupku. Případný požadavek správního orgánu, aby obec opatřila dokument vydaný v samostatné působnosti úředním razítkem, je v rozporu se zákonem a obce by měly takový požadavek odmítnout.