

Obec Borek



Borek 13, 534 01

## Závěrečný účet za rok 2017

### sestavený v Kč ke dni 31.12.2017

#### Údaje o obci:

Název	Obec Borek
IČO	00273376
Adresa	Borek 13, 53401 Holice
Telefon	466989117
Mobil starostka	602167508
Mobil místostarosta	725092486
Číslo běžného účtu	227846414/0300 ČSOB
E-mail	ou.borek@tiscali.cz
E-mail	starosta@obec-borek.cz
Webové stránky	www.obec-borek.eu
Datová schránka	z4vb3ms
Počet obyvatel k 1.1.2017	263
Počet obyvatel k 31.12.2017	264
Rozloha katastru obce	522 ha
Číslo katastrálního území	607584

#### Obec Borek je členem:

MAS Region Kunětické hory  
Svazku obcí pod Kunětickou horou  
Svazu měst a obcí  
Sdružení místních samospráv

#### Pojištění majetku obce:

Majetek obce je pojištěn u České pojišťovny

#### Pracovníci obce v roce 2017:

5 dohod o provedení práce

#### Zpracování agendy úřadu:

Agenda úřadu je počítačově zpracována programem MUNIS, dodavatel TRIADA

#### Hospodářská činnost:

Obec nevede hospodářskou činnost, veškeré peněžní operace byly účtovány v rámci rozpočtu.

**Daň z přidané hodnoty:**

Obec není plátcem DPH

**Účelové fondy:**

Obec nemá účelové fondy

**Příspěvkové organizace:**

V roce 2017 obec nezřídila žádnou příspěvkovou organizaci

**Rozpočet obce:**

Rozpočet byl vytvořen v souladu se zákonem č. 128/2000 Sb. o obcích a zákonem č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů. Byl vyvěšen od 26.11.2017 do 14.12.2017 a schválen zastupitelstvem obce dne 14.12.2017 usnesením č.4/5/2017 v celkové výši 5.313 400,00 Kč.

## Plnění rozpočtu města

### Rozpis plnění daňových příjmů

Paragraf	Položka	Text	SR	UR	Zůstatek	%SR	%UR
0000	1111	Daň z příjmů fyz. osob placená plátcí	520 000,00	694 000,00	693 567,28	133,38	99,94
0000	1112	Daň z příjmu fyz. osob placená poplatníkem	70 000,00	19 000,00	18 663,82	26,66	98,23
0000	1113	Daň z příjmu fyz. osob vybíraná srážkou	55 000,00	65 500,00	65 262,40	118,66	99,64
0000	1122	Daň z příjmů práv. osob za obce	1 000 000,00	833 000,00	832 054,75	83,21	99,89
0000	1211	Daň z přidané hodnoty	1 000 000,00	1 405 000,00	1 404 596,42	140,46	99,97
0000	1334	Odvody za odnětí půdy ze zem. půd. fon	0,00	3 000,00	2 727,00	0,00	90,90
0000	1340	Poplatek za provoz systému KO	126 000,00	126 000,00	122 656,00	97,35	97,35
0000	1341	Poplatek ze psů	4 500,00	4 500,00	4 500,00	100,00	100,00
0000	1361	Správní poplatky	5 000,00	6 000,00	5 556,25	111,13	92,60
0000	1381	Daň z hazardních her	9 000,00	18 000,00	17 446,36	193,85	96,92
0000	1511	Daň z nemovitých věcí	230 000,00	264 000,00	263 971,28	114,77	99,99
0000	4111	NI př.transf. ze všeob.pokl.sp.st.rozp.	0,00	19 749,00	19 749,00	0,00	100,00
0000	4112	NI př.transf. ze st.r. v rám. souh. dotv	57 804,00	57 800,00	57 800,00	99,99	100,00
0000	4122	NI. př. transf. od krajů	100 000,00	174 300,00	174 300,00	174,30	100,00
1039	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	0,00	41 000,00	40 860,00	0,00	99,66
3613	2132	Příjmy z pronájmu ost. nem. a jejich čás	50 000,00	52 000,00	51 200,00	102,40	98,46
3632	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
3639	2131	Příjmy z pronájmu pozemků	40 000,00	62 000,00	59 671,00	149,18	96,24
3639	3111	Příjmy z prodeje pozemků	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
3725	2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3725	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0,00	49 000,00	47 613,10	0,00	97,17
6171	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	100,00
6171	2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	1 000,00	5 000,00	4 330,00	433,00	86,60
6171	2321	Přijaté neinvestiční dary	35 000,00	35 000,00	35 000,00	100,00	100,00
6171	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0,00	22 500,00	22 113,00	0,00	98,28
6310	2141	Příjmy z úroků	2 000,00	2 000,00	1 625,39	81,27	81,27

### Rozpis plnění daňových výdajů

Paragraf	Položka	Text	SR	UR	Zůstatek	%SR	%UR
1031	5139	Nákup materiálu j.n.	0,00	8 000,00	7 408,00	0,00	92,60
1031	5169	Nákup ostatních služeb	0,00	6 000,00	5 120,00	0,00	85,33
1039	5021	Ostatní osobní výdaje	0,00	7 000,00	6 120,00	0,00	87,43
2219	5139	Nákup materiálu j.n.	10 000,00	2 000,00	1 713,00	17,13	85,65
2219	5171	Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	300 000,00	1 963 000,00	1 961 988,99	654,00	99,95
3399	5169	Nákup ostatních služeb	10 000,00	6 000,00	5 500,00	55,00	91,67
3399	5175	Výdaje na poř. věcí a služeb - pohoštění	20 000,00	5 000,00	4 884,00	24,42	97,68
3399	5194	Věcné dary	30 000,00	36 500,00	36 087,62	120,29	98,87
3412	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3412	5139	Nákup materiálu j.n.	20 000,00	2 000,00	1 579,00	7,89	78,95
3412	5151	Studená voda	1 500,00	1 000,00	663,00	44,20	66,30
3412	5154	Elektrická energie	10 000,00	20 000,00	19 608,00	196,08	98,04
3412	5171	Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	50 000,00	1 000,00	781,00	1,56	78,10
3412	5175	Výdaje na poř. věcí a služeb - pohoštění	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3412	6121	Budovy, haly a stavby	0,00	46 500,00	46 044,00	0,00	99,02
3429	5171	Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	0,00	3 000,00	2 287,00	0,00	76,23
3613	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	0,00	13 000,00	12 600,00	0,00	96,92
3613	5139	Nákup materiálu j.n.	0,00	1 000,00	604,00	0,00	60,40
3613	5151	Studená voda	500,00	500,00	350,00	70,00	70,00
3613	5153	Plyn	10 000,00	11 000,00	10 980,00	109,80	99,82
3613	5154	Elektrická energie	24 000,00	24 000,00	21 793,00	90,80	90,80
3613	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	0,00	4 000,00	3 839,00	0,00	95,97
3631	5154	Elektrická energie	30 000,00	30 500,00	30 079,00	100,26	98,62

## Závěrečný účet Obec Borek za rok 2017

Paragraf	Položka	Text	SR	UR	Zůstatek	%SR	%UR
3631	5171	Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	200 000,00	471 000,00	470 440,50	235,22	99,88
3635	6119	Ost. nákup dlouh. nehmotného majetku	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
3636	6121	Budovy, haly a stavby	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
3639	5192	Poskytnuté náhrady	15 000,00	16 500,00	16 044,00	106,96	97,24
3639	5329	Ost.neinv.transf.veřej.rozp.místní úrov.	5 000,00	5 500,00	5 140,00	102,80	93,45
3722	5169	Nákup ostatních služeb	250 000,00	306 000,00	305 800,50	122,32	99,93
3723	5169	Nákup ostatních služeb	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3745	5021	Ostatní osobní výdaje	50 000,00	10 000,00	9 000,00	18,00	90,00
3745	5139	Nákup materiálu j.n.	50 000,00	6 000,00	5 312,00	10,62	88,53
3745	5156	Pohonné hmoty a maziva	20 000,00	5 000,00	4 447,00	22,23	88,94
3745	5169	Nákup ostatních služeb	0,00	8 500,00	8 500,00	0,00	100,00
5512	5136	Výdaje na knihy, učební pomůcky a tisk	500,00	1 000,00	575,00	115,00	57,50
5512	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5512	5139	Nákup materiálu j.n.	20 000,00	34 000,00	33 792,00	168,96	99,39
5512	5154	Elektrická energie	2 000,00	2 000,00	1 407,00	70,35	70,35
5512	5156	Pohonné hmoty a maziva	0,00	500,00	295,00	0,00	59,00
5512	5169	Nákup ostatních služeb	5 000,00	1 000,00	500,00	10,00	50,00
5512	5175	Výdaje na poř. věcí a služeb - pohoštění	10 000,00	10 000,00	7 326,00	73,26	73,26
5512	5194	Věcné dary	2 000,00	2 000,00	692,00	34,60	34,60
6112	5023	Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů	350 000,00	350 000,00	297 276,00	84,94	84,94
6112	5032	Pov. poj. na veřejné zdravotní pojištění	40 000,00	42 000,00	41 976,00	104,94	99,94
6112	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	24 000,00	24 000,00	24 000,00	100,00	100,00
6114	5019	Ostatní platy	0,00	3 000,00	1 930,00	0,00	64,33
6114	5021	Ostatní osobní výdaje	0,00	14 000,00	11 517,00	0,00	82,26
6114	5039	Ostatní pov. poj. placené zaměstnavatele	0,00	656,00	656,00	0,00	100,00
6114	5139	Nákup materiálu j.n.	0,00	1 373,00	618,00	0,00	45,01
6114	5175	Výdaje na poř. věcí a služeb - pohoštění	0,00	720,00	720,00	0,00	100,00
6171	5021	Ostatní osobní výdaje	115 000,00	125 500,00	125 125,00	108,80	99,70
6171	5041	Odměny za užití dušev. vlastnictví	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6171	5136	Výdaje na knihy, učební pomůcky a tisk	25 000,00	13 000,00	12 947,65	51,79	99,60
6171	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	100 000,00	100 000,00	93 165,32	93,17	93,17
6171	5139	Nákup materiálu j.n.	150 000,00	90 000,00	85 128,26	56,75	94,59
6171	5151	Studená voda	500,00	1 000,00	862,00	172,40	86,20
6171	5153	Plyn	70 000,00	53 000,00	52 936,59	75,62	99,88
6171	5154	Elektrická energie	20 000,00	20 000,00	16 205,00	81,03	81,03
6171	5156	Pohonné hmoty a maziva	0,00	3 000,00	2 750,00	0,00	91,67
6171	5161	Poštovní služby	2 000,00	1 000,00	761,00	38,05	76,10
6171	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	30 000,00	38 000,00	37 849,16	126,16	99,60
6171	5167	Služby školení a vzdělávání	5 000,00	17 500,00	17 271,00	345,42	98,69
6171	5168	Zpracování dat a služby souv. s IT a kom	110 000,00	75 000,00	72 752,10	66,14	97,00
6171	5169	Nákup ostatních služeb	100 000,00	169 000,00	168 754,18	168,75	99,85
6171	5171	Výdaje na dodavatel.zajišť.opravy a údrž	500 000,00	20 000,00	16 268,00	3,25	81,34
6171	5175	Výdaje na poř. věcí a služeb - pohoštění	30 000,00	33 500,00	33 309,00	111,03	99,43
6171	5176	Účastnické poplatky na konference	2 000,00	1 000,00	750,00	37,50	75,00
6171	5194	Věcné dary	10 000,00	8 000,00	6 000,00	60,00	75,00
6171	5222	Neinv.transf. spolkům	3 000,00	3 000,00	2 662,60	88,75	88,75
6171	5362	Platby daní a poplatků st. rozpočtu	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
6171	5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.	0,00	21 000,00	20 565,00	0,00	97,93
6310	5163	Služby peněžních ústavů	3 000,00	4 000,00	3 331,80	111,06	83,30
6320	5163	Služby peněžních ústavů	40 000,00	35 000,00	32 597,00	81,49	93,13
6399	5362	Platby daní a poplatků st. rozpočtu	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6399	5365	Platby daní a poplat.kraj.,obcím a st.f	0,00	140 000,00	138 130,00	0,00	98,66
6402	5366	Výdaje z fin.vyp.min.let mezi kraj a obc	0,00	100,00	22,00	0,00	22,00
6402	5367	Výdaje z fin.vypoř.min.l. mezi obcemi	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00

## Financování

### Financování

Text	Číslo řádku	SR	UR	Zůstatek	%SR	%UR
Krátkodobé vydané dluhopisy	8111	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krát. vyd. dl.	8112	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté půjčky	8113	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krát. přij. půjček	8114	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu krátk. prostřed.na účtech	8115	19 696,00	551 500,00	433 519,22	2 201,05	78,61
Aktivní krát. operace řízení likv. - př.	8117	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krát. operace řízení likv. - vý.	8118	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé vydané dluhopisy	8121	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouh. vyd. dl.	8122	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté půjčky	8123	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouh. přij. půjček	8124	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu dlouh.prostř.na bank.účtech	8125	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouh. operace řízení likv.- př.	8127	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouh. operace řízení likv.- vý.	8128	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé vydané dluhopisy	8211	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krát. vyd. dl	8212	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté půjčky	8213	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krát. přij. půjček	8214	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu krátk. prostřed.na účtech	8215	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krát. operace řízení likv. - př.	8217	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krát. operace řízení likv. - vý.	8218	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé vydané dluhopisy	8221	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouh. vyd. dl.	8222	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté půjčky	8223	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouh. přij. půjček	8224	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu dlouh.prostř.na bank.účtech	8225	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouh. operace řízení likv.- př.	8227	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouh. operace řízení likv.- vý.	8228	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oper.z peněž.účtů organ.bez char.P a V	8901	0,00	0,00	-15 647,00	0,00	0,00
Nerealiz.kurz.rozdíly pohybů na dev.ú.	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
Financování (součet za třídu 8)	8000	19 696,00	551 500,00	417 872,22	2 121,61	75,77

### Stavy a obraty na bankovních účtech

Text	Číslo řádku	PS k 1. 1.	Stav	Změna stavu BÚ
Základní běžný účet ÚSC	6010	5 423 484,27	4 989 965,05	433 519,22
Běžné účty fondů ÚSC	6020	0,00	0,00	0,00
Běžné účty celkem	6030	5 423 484,27	4 989 965,05	433 519,22
Pokladna	6040	0,00	0,00	0,00

## Peněžní fondy

### Majetek

	Název položky	SU	BO - brutto	BO - korekce	BO - netto	MO - netto
	AKTIVA CELKEM		30 308 470,68	4 022 554,31	26 285 916,37	26 946 118,59
A.	Stálá aktiva		25 188 826,63	4 016 484,31	21 172 342,32	21 407 492,32
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		305 481,66	251 992,00	53 489,66	53 489,66
	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

## Závěrečný účet Obec Borek za rok 2017

	Název položky	SU	BO - brutto	BO - korekce	BO - netto	MO - netto
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	51 819,00	51 819,00	0,00	0,00
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	210 707,66	200 173,00	10 534,66	10 534,66
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	42 955,00	0,00	42 955,00	42 955,00
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
	9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		23 051 233,97	3 764 492,31	19 286 741,66	19 521 891,66
	1. Pozemky	031	9 441 056,50	0,00	9 441 056,50	9 441 056,50
	2. Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Stavby	021	8 801 413,16	2 594 392,00	6 207 021,16	6 471 367,16
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	131 500,00	53 340,00	78 160,00	95 008,00
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1 116 760,31	1 116 760,31	0,00	0,00
	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	3 560 504,00	0,00	3 560 504,00	3 514 460,00
	9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0,00	0,00	0,00	0,00
	10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Dlouhodobý finanční majetek		1 832 111,00	0,00	1 832 111,00	1 832 111,00
	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	1 832 111,00	0,00	1 832 111,00	1 832 111,00
	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	0,00
	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. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Oběžná aktiva		5 119 644,05	6 070,00	5 113 574,05	5 538 626,27
I.	Zásoby		0,00	0,00	0,00	0,00
	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	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		79 810,00	6 070,00	73 740,00	80 920,00
	1. Odběratelé	311	1 000,00	900,00	100,00	3 515,00
	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	71 410,00	0,00	71 410,00	73 630,00
	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	7 400,00	5 170,00	2 230,00	3 235,00
	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 přerozdělovaných daní	319	0,00	0,00	0,00	0,00
	9. Pohledávky za zaměstnanci	335	0,00	0,00	0,00	0,00
	10. Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00
	11. Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00	0,00	0,00

	Název položky	SU	BO - brutto	BO - korekce	BO - netto	MO - netto
	12. Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00
	13. Daň z příjmů	341	0,00	0,00	0,00	0,00
	14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění	342	0,00	0,00	0,00	0,00
	15. Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
	16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	0,00
	17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0,00	0,00	0,00	0,00
	18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0,00	0,00	0,00	0,00
	23. Krátkodobé pohledávky z ručení	361	0,00	0,00	0,00	0,00
	24. Pevné termínové operace a opce	363	0,00	0,00	0,00	0,00
	25. Pohledávky z neukončených finančních operací	369	0,00	0,00	0,00	0,00
	26. Pohledávky z finančního zajištění	365	0,00	0,00	0,00	0,00
	27. Pohledávky z vydaných dluhopisů	367	0,00	0,00	0,00	0,00
	28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
	29. Krátkodobé zprostředkování transferů	375	0,00	0,00	0,00	0,00
	30. Náklady příštích období	381	0,00	0,00	0,00	0,00
	31. Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
	32. Dohadné účty aktivní	388	0,00	0,00	0,00	0,00
	33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0,00	0,00	0,00	540,00
III.	Krátkodobý finanční majetek		5 039 834,05	0,00	5 039 834,05	5 457 706,27
	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	4 989 965,05	0,00	4 989 965,05	5 423 484,27
	12. Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	0,00	0,00	0,00	0,00
	15. Ceniny	263	0,00	0,00	0,00	0,00
	16. Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
	17. Pokladna	261	49 869,00	0,00	49 869,00	34 222,00

## Vyúčtování finančních vztahů (kraje, obce, DSO a vnitřní převody)

Text	SR	UR	Zůstatek	%SR	%UR
Třída 1 - Daňové příjmy	3 019 500,00	3 438 000,00	3 431 001,56	113,63	99,8
Třída 2 - Nedaňové příjmy	178 500,00	274 000,00	267 412,49	149,81	97,6
Třída 3 - Kapitálové příjmy	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	157 804,00	251 849,00	251 849,00	159,6	100,00
Příjmy celkem	4 855 804,00	5 463 849,00	3 950 263,05	81,35	72,3
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2223-Příjmy z finančního vyp. min.let.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2226-Příjmy z fin.vyp.min.let mezi obc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2227-Příjmy z fin.vyp.min.let mezi rr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2441-Splátky půjček od obcí	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2442-Splátky půjček od regionů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2443-Splátky půjčených prostř. od reg.r	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2449-Splátky půj. od veř. rozp. úz. úr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4121-Neinvestiční přijaté trans. od obc	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4122-Neinv. přij. transf. od reg. org.	100 000,00	174 300,00	174 300,00	174,30	100,00
4123-Neinv. přij. transf. od reg. rad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4129-Neinv. přij. tr. od rozp. úz. úr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4133-Převody z vlastních rezerv. fondů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4134-Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4137-Převody mezi stat. městy a j.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4138-Převody z vlastní pokladny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Text	SR	UR	Zůstatek	%SR	%UR
4139-Převody z vlastních fondů j.n.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4221-Inv. přijaté transfery od obcí	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4222-Inv. přijaté transfery od regionů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4223-Inv. přijaté transfery od reg. rad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4229-Inv. přijaté tr. od rozp. úz. úr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ024-Transfery přijaté z úz. jiného ok	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ025-Spl. půjček přijaté z jiného okr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ028-Transfery př. z území jin. kraje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ029-Splátky půjček př. z území j. kra	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	4 855 804,00	5 463 849,00	3 950 263,05	81,35	72,3
Třída 5 - Běžné výdaje	3 345 500,00	4 438 849,00	4 322 091,27	129,19	97,37
Třída 6 - Kapitálové výdaje	1 530 000,00	1 576 500,00	46 044,00	3,01	2,92
Výdaje celkem	4 875 500,00	6 015 349,00	4 368 135,27	89,59	72,62
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5321-Neinv. transfery obcím	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5323-Neinv. transfery regionům	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5325-Neinv. transfery reg. radám	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5329-Neinv. transf. veř. rozp. míst. úr	5 000,00	5 500,00	5 140,00	102,80	93,45
5342-Převody FKSP a soc.fondu obcí a kr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5344-Přev. vlast. rez. fondům úz. rozp.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5345-Přev. vlast. rozp. fondům	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5347-Převody mezi stat. městy a j.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5348-Převody do vlastní pokladny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5349-Ost. převody vlast. fondům	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5366-Výdaje z fin.vyp.min.let	0,00	100,00	22,00	0,00	22,00
5367-Výdaje z fin.vyp.min.let mezi obc.	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
5368-Výdaje z fin.vyp.min.lez mezi rr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5641-Neinvestiční půjčky obcím	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5642-Neinvestiční půjčky regionům	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5643-Neinvestiční půjč.prostř. reg. rad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5649-Neinv. půjčky veř. rozp. míst. úr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6341-Investiční transfery obcím	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6342-Investiční transfery krajům	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6345-Investiční transfery reg. radám	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6349-Ost. inv. tr. veř. rozp. úz. úr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6441-Investiční půjčky obcím	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6442-Investiční půjčky regionům	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6443-Investiční půjč.prostř. reg. radám	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6449-Inv. půjčky veř. rozp. míst. úr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ026-Transfery poskytnuté jinému okres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ027-Půjčky poskytnuté jinému okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ035-Transfery poskyt. na úz. jin. kr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ036-Půjčky poskyt. na úz. jin. kraje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	4 875 500,00	6 015 349,00	4 368 135,27	89,59	72,62
Saldo příjmů a výdajů po kons.	-19 696,00	-551 500,00	-417 872,22	2 121,61	75,77
Třída 8 - Financování	19 696,00	551 500,00	417 872,22	2 121,61	75,77
Konsolidace financování	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financování celkem po konsolidaci	19 696,00	551 500,00	417 872,22	2 121,61	75,77

## Vyúčtování finančních vztahů (státní rozpočet, státní fondy a národní fond)

Účelový znak	Položka	Text	Skutečnost (příjmy)	Skutečnost (výdaje)
13234	4116	Ost. NI př.transfer. ze státního rozp.	0,00	0,00
14006	4116	Ost. NI př.transfer. ze státního rozp.	0,00	0,00
14008	4116	Ost. NI př.transfer. ze státního rozp.	0,00	0,00
17928	4216	Ost. př. transfery ze státního rozpočtu	0,00	0,00



Účelový znak	Položka	Text	Skutečnost (příjmy)	Skutečnost (výdaje)
91628	4213	Inv.př. transfery ze státních fondů	0,00	0,00
98005	4111	NI př.transf. ze všeob.pokl.sp.st.rozp.	0,00	0,00
98008	4111	NI př.transf. ze všeob.pokl.sp.st.rozp.	0,00	0,00
98071	4111	NI př.transf. ze všeob.pokl.sp.st.rozp.	19 749,00	0,00
98187	4111	NI př.transf. ze všeob.pokl.sp.st.rozp.	0,00	0,00
98193	4111	NI př.transf. ze všeob.pokl.sp.st.rozp.	0,00	0,00
98348	4111	NI př.transf. ze všeob.pokl.sp.st.rozp.	0,00	0,00

Údaje o plnění rozpočtu příjmů , výdajů a o dalších finančních operacích v plném znění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na obecním úřadě (výkaz Fin 2-12 rozbor čerpání příjmů a výdajů).

Stav finančních prostředků ke dni 31.12.2017

ČSOB, č. ú.: 227846414/0300 3.056 957,26 Kč ČSOB,  
 ČSOB spořicí účet, č. ú.: 254031106/0300 1.755 570,68 Kč  
 ČNB, č. ú.: 94-211561/0710 147.336,38 Kč  
 ČNB, č. ú.: 2006-211561/0710 0,00 Kč  
 Stav pokladny 49.869 Kč

Celkem k 31.12.2017 3.713 5.009 733,32 Kč

#### **Ostatní dlouhodobý finanční majetek - Akcie**

VAK Pardubice, a. s. 1.233.000 Kč  
 Česká spořitelna, a. s. 20.000 Kč  
 ČSAD Bus Chrudim 26.000 Kč  
 VAK Pardubice, a. s. 553.111 Kč

Celkem k 31.12.2017 1.832.111 Kč

Pohledávky:

Faktura vydaná číslo 150015, Body Clinic 1.000 Kč

Celkem k 31.12.2017 1.000 Kč

Závazky: 0,00 Kč

Dary - přijaté: 35.000 Kč EOP

- poskytnuté 5.000 Kč Včelařský spolek

Dotace přijaté:

150.000 Kč POV  
 24.300 Kč POV  
 19.749 Kč Volby  
 30.000 Kč Svazek obcí PKH

Stav majetku ke dni 31.12.2017

018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek 51.819 Kč

019 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek 210.707,66 Kč

021 Stavby 8.801 413,16 Kč

031 Pozemky 9.441 056,50 Kč

022 Soubor movitých věcí 131.500 Kč

028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek 1.116 760,31 Kč

042 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek 3.560 504 Kč

069 Ostatní dlouhodobý finanční majetek 1.832 111 Kč

Celkem 25.145 871.63 Kč

## **Ostatní doplňující údaje**

Údaje o plnění rozpočtu příjmů , výdajů a o dalších finančních operacích v plném znění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na obecním úřadě (výkaz Fin 2-12 rozbor čerpání příjmů a výdajů).

Stav finančních prostředků ke dni 31.12.2017

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Borek za rok 2017 - kontrolou nebyly zjištěny chyby a nedostatky

Ve stejném termínu vyvěšeno i na elektronické úřední desce včetně zprávy o přezkumu hospodaření za rok 2017.

V Borku dne 5.5.2018

Jana Bednářová DiS starostka obce



**PARDUBICKÝ KRAJ**

Krajský úřad

Odbor finanční

**Z P R Á V A**

**o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017  
obce Borek**

**IČ: 00273376**

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 19. prosince 2017 jako dílčí přezkoumání
- 4. května 2018 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření za rok ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a **bylo zahájeno dne 3. 8. 2017 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

**Přezkoumané období od 1.1.2017 do 31.12.2017.**

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 19. 12. 2017.**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 4. 5. 2018.**

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Helena Lacušová**
- kontroloři:
  - Ing. Ivana Bednaříková
  - Mgr. Simona Bublová

**Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a §6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Pardubického kraje dne 3. 7. 2017.**

**Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.**

**Při přezkoumání byli přítomni: Jana Bednářová, DiS - starostka obce  
Zuzana Vohralíková - účetní**

### **Předmět přezkoumání:**

**Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.**

**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 vzdáním se práva podat námitky byl učiněn dne 4. 5. 2018.

#### **A. Výsledek dílčích přezkoumání**

**A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

**A.II. Ostatní chyby a nedostatky**

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

#### **B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky**

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků  
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů  
- přezkoumán: Ano
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku  
- přezkoumán: Ano
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami  
- přezkoumán: Ano
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví  
- přezkoumán: Ano
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv  
- přezkoumán: Ano
7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. 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



- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku  
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek  
- přezkoumán: Ano
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu  
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi  
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob  
- přezkoumán: Ano
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob  
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku  
- přezkoumán: Ano
15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem  
- přezkoumán: Ano
16. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost  
- přezkoumán: Ano
17. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem  
- přezkoumán: Ano

**C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech**

**C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech**

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

**D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2017**

**D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2017 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.**

⇒ nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

**D.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:**

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu.

**D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:**

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku ..... 0,21 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 0,94 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

**D.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti**

Dluh obce Borek nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

**D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek**

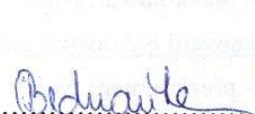
Borek dne 4. května 2018

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Helena Lacušová  
.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

  
.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením  
přezkoumání

Ing. Ivana Bednaříková  
.....  
kontrolor

  
.....  
podpis kontrolora

**Tato zpráva o výsledku přezkoumání:**

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- při kontrolované agendě bylo zjištěno, že ve sledovaném období byly uplatněny celkem 3 požadavky dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Borek o počtu 9 stran byla seznámena a její stejnopis převzala Jana Bednařová, DiS



V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nehospořil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel kupní, směnnou, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady. Územní celek uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

**Poučení:**

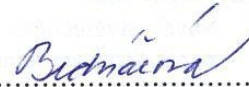
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy 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 50.000 Kč.

Jana Bednářová, DiS

.....  
starostka obce



.....  
podpis starostky obce

Zuzana Vohralíková

.....  
účetní

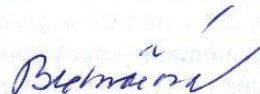


.....  
podpis účetní

Převzal:

Jana Bednářová, DiS

.....  
starostka obce



.....  
podpis starostky obce

**OBEC BOREK**  
534 01 Borek 13

## **Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.**

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

### **Návrh rozpočtu**

- Návrh rozpočtu na rok 2017 byl zveřejněn na úřední desce od 26. 11. 2016 do 15. 12. 2016 také v elektronické podobě.

### **Rozpočtová opatření**

- pravomoc starosty k provádění rozpočtových opatření schválena usnesením ZO dne 25. 9. 2012
- RO č. 1 v kompetenci starostky
- RO č. 2 schváleno usnesením ZO dne 7. 7. 2017 - zveřejněno dne 7. 7. 2017
- RO č. 3 schváleno usnesením ZO dne 7. 7. 2017 - zveřejněno dne 7. 7. 2017
- RO č. 4 v kompetenci starostky - zveřejněno dne 5. 10. 2017
- RO č. 5 schváleno usnesením ZO dne 14. 12. 2017 - zveřejněno dne 14. 12. 2017
- do výkazu FIN 2-12 M ke dni 30. 11. 2017 a 31. 12. 2017 zavedeno ve schválené výši

### **Rozpočtový výhled**

- na roky 2016 -2018

### **Schválený rozpočet**

- Rozpočet na rok 2017 byl schválený usnesením ZO dne 15. 12. 2016 jako přebytkový v příjmech 4 855 804,- Kč a ve výdajích 4 875 500 dorovnáno financováním položka 8115 ve výši 19 696,- Kč
- zveřejněn na internetových stránkách od 26. 11. 2016
- do výkazu FIN 2-12 zaveden ve schválené podobě

### **Závěrečný účet**

- Návrh závěrečného účtu za rok 2016 byl spolu se zprávou o přezkoumání hospodaření za rok 2016 zveřejněn na úřední desce od 21. 2. 2017 do 9. 3. 2017 také v elektronické podobě.
- ZO 9. 3. 2017 vyjádřilo souhlas s celoročním hospodařením obce bez výhrad.
- na internetových stránkách zveřejněn od 21. 2. 2017

### **Bankovní výpis**

- výpisy z bankovního účtu vedeného u ČNB, a.s., č.ú. 94-211561/0710 v číselné řadě 1 - 19 za období 1 - 9/2017
- výpisy z bankovního účtu vedeného u ČSOB, a.s., č. ú. 254031106/0300 v číselné řadě 1 - 9 za období 1 - 9/2017
- výpisy z bankovního účtu vedeného u ČSOB, a.s., č. ú. 227846414/0300 v číselné řadě 1 - 9 za období 1 - 9/2017
- Zůstatky jednotlivých bankovních účtů ověřeny ke dni 30. 9. 2017 a souhlasí na stav účtu 231 v rozvaze sestavené k témuž dni

### **Dohoda o hmotné odpovědnosti**

- ze dne 13. 11. 2013 - pokladní hotovost a ceniny

### **Evidence poplatků**

- vedeno programem TRIADA dle jednotlivých poplatníků a č. dokladu úhrady
- předpis zaúčtován dokladem č. 610004 ze dne 1. 1. 2017

### **Faktura**

- faktury vydané č. 170001 - 170006 včetně předpisů a přípravy zaúčtování



- faktury dodané č. 170078 - 170120 za období srpen až říjen včetně předpisů a přípravy zaúčtování

#### **Inventurní soupis majetku a závazků**

- Plán inventarizace na rok 2017 včetně jmenování inventarizační komise ze dne 14. 12. 2017
- Proškolení inventarizační komise ze dne 30. 12. 2017
- Inventarizační zpráva za rok 2017 ze dne 20. 1. 2018 bez inventarizačních rozdílů
- Inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2017
- inventarizace zahájena 2. 1. 2018 a ukončena 20. 1. 2018

#### **Kniha došlých faktur**

- vedená v programu TRIADA v číselné řadě 170001 - 170138 za období 1 - 11/2017

#### **Kniha odeslaných faktur**

- vedená v účetním programu TRIADA v číselné řadě 170001 - 170006 za období 1 - 11/2017

#### **Mzdová agenda**

- vedená v programu TRIADA

#### **Odměňování členů zastupitelstva**

- Výše odměn neuvolněným členům zastupitelstva byla schválena na zasedání OZ dne 10. 11. 2014 v souladu s nařízením vlády č. 37/2003Sb., v platném znění
- Ověřeno na mzdové listy 1 - 9/2017
- Počet členů zastupitelstva: 5
- Počet obyvatel: 263

#### **Pokladní doklad**

- pokladní doklady příjmové i výdajové v jedné číselné řadě označené P a V00000475 - 00000546 za období srpen až říjen

#### **Pokladní kniha (deník)**

- vedená v účetním programu TRIADA, každý měsíc přiložena k pokladním dokladům
- Zůstatek pokladny ověřen ke dni 30. 9. 2017 a souhlasí na stav účtu 261 v rozvaze sestavené k těmto dnům

#### **Příloha rozvahy**

- sestavená ke dni 30. 9. 2017 a 31. 12. 2017

#### **Rozvaha**

- sestavená ke dni 30. 9. 2017 a 31. 12. 2017
- Hospodářský výsledek ve výši 1927733,05 Kč byl převeden na účet 432 dokladem č. 610007 ze dne 30.6.2017

#### **Účetní doklad**

- účetní doklady č. 130186 - 130115 k účtování výpisů z banky
- účetní doklady - zaúčtování pokladny za měsíc září a říjen
- účetní doklady č. 610006 ze dne 31. 3. 2017

#### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- ke dni 31. 3. 2017, 30. 4. 2017, 30. 11. 2017 a 31. 12. 2017

#### **Výkaz zisku a ztráty**

- sestavený ke dni 30. 9. 2017 a 31. 12. 2017

#### **Darovací smlouvy**

- Darovací smlouva ze dne 21. 4. 2017 - peněžní dar ve výši 35 000,- Kč od dáorce Elektrárny Opatovice. a.s.
- Darovací smlouva ze dne 12. 4. 2017 - peněžní dar ve výši 5 000,- Kč pro Český svaz včelařů, z.s. základní organizace Pardubice

#### **Dohody o provedení práce**

- DPP ze dne 1. 2. 2017 - úklidové práce v obci
- DPP ze dne 1. 3. 2017 - úklidové práce v obci
- DPP ze dne 1. 10. 2017 - lesní pěstební činnost a údržba
- DPP ze dne 6. 10. 2017 - obálkování a roznos volebních lístků
- DPP ze dne 10. 10. 2017 - servis, správa a úklid volební místnosti
- DPP ze dne 1. 1. 2017 - administrativní práce

#### **Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

- Smlouva o poskytnutí dotace z Programu obnovy venkova OŽPZ/17/22082 ze dne 14. 7. 2017 - neinvestiční ve výši 60% skutečných nákladů maximálně 150 000,- Kč na akci "Oprava veřejného osvětlení " - schváleno usnesením ZO dne 7. 7. 2017 - vyúčtování ze dne 22. 11. 2017 - čerpáno v plné výši , celkové náklady 470 440,50 Kč
- Účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých obcím v souvislosti s konáním voleb do Poslanecké sněmovny (pol. 4111, ÚZ 98071) - na základě Avíza pro změnu rozpočtu obce č. 17-109 ze dne 4. 10. 2017 přiznáno 19.749,- Kč. Konečné vyúčtování vyhotoveno dne 8. 12. 2017. Dle předložených dokladů čerpáno ve výši 15 441,- Kč. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné. Vratka provedena z ČNB dne 13. 2. 2018 ve výši 4308,- Kč

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Směrnice k evidenci, účtování a odepisování majetku
- Směrnice pro časové rozlišení nákladů a výnosů, včetně dohadných položek
- Směrnice k aplikaci reálné hodnoty majetku určeného k prodeji
- Směrnice k inventarizaci majetku a závazků
- Směrnice k veřejným zakázkám
- Směrnice ke schvalování účetních závěrek
- Směrnice k finanční kontrole včetně podpisových vzorů
- Směrnice pro opravné položky k pohledávkám
- Směrnice k podrozvahovým účtům
- Směrnice k vedení pokladny
- Směrnice upravující oběh účetních dokladů

#### **Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- ze dne 15. 12. 2017 - rozpočet 2017
- ze dne 9. 3. 2017 - závěrečný účet, účetní závěrka
- ze dne 14. 4. 2017
- ze dne 7. 7. 2017 - RO 1 - 3 , POV
- ze dne 15. 9. 2017
- ze dne 14. 12. 2017 RO č. 4 a 5

#### **Daň z příjmu právnických osob**

- DPPO za rok 2016
- Výsledná daň ve výši 138 130,-Kč byla zaúčtována do příjmů na položku 1122 a do výdajů na položku 5365 dokladem č. 610006 ze dne 31. 3. 2017 a opravným dokladem č. 920012 ze dne 1. 11. 2017

#### **Finanční výbor**

- zápis ze dne 15. 9. 2017 - kontrola pokladních dokladů, kontrola faktur, plnění rozpočtu



**Kontrolní výbor**

- zápis ze dne 29. 6. 2017 - kontrola plnění usnesení, kontrola dodržování právních předpisů

**Obecně závazné vyhlášky**

- OZV č. 1/2016 o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů
- OZV č. 2/2016 o místním poplatku ze psů
- dle výkazu FIN 2-12 použity položky 1340 a 1341
- evidence vyhlášek zavedena

**Účetní závěrka**

- usnesením ZO ze dne 9. 3. 2017 schválena
- protokol o schválení účetní závěrky předložen