

Zborovská 11
150 21 Praha 5

Číslo jednací: 105218/2013/KUSK
Spisová značka: SZ_057021/2013/KUSK

Stejnopis č. 2

**Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření
obce KOCHÁNKY
IČ 00238040
za rok 2013**

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 22.11.2013

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Dílčí přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Kochánky
Kochánky 201
294 74 Předměřice nad Jizerou

Dílčí přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Marie Koudelná
Bc. Simona Marková
Bc. Jaroslav Petrák

Obec zastupovali:

Jitka Kartáková – administr. pracovnice
Milan Krmenčík - starosta

Předmětem dílčího přezkoumání je ve smyslu ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, zejména:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, 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 přezkoumávaný subjekt hospodaří
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek
- 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
- hospodaření a nakládání s majetkem a s příspěvky poskytnutými zřízením příspěvkovým organizacím z rozpočtu územního celku

Dílčí přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem, přezkoumávané období od 1.1.2013 do 22.11.2013.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- na roky 2013 až 2014 schválen zastupitelstvem obce dne 13.3.2012

Pravidla rozpočtového provizoria

- schválena zastupitelstvem obce dne 4.12.2012 ve výši 1/12 skutečných daňových příjmů roku 2012

Návrh rozpočtu

- zveřejněn ve dnech 8.3.2013 - 2.4.2013

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 2.4.2013 jako schodkový, na paragrafy, včetně příjmů a výdajů uskutečněných v době rozpočtového provizoria

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- dopisem pro Mateřskou školu ze dne 8.8.2013

Rozpočtová opatření

- č. 1 schválené zastupitelstvem obce dne 3.9.2013
- č. 2 schválené zastupitelstvem obce dne 2.7.2013
- č. 3 schválené zastupitelstvem obce dne 6.8.2013
- č. 4 schválené zastupitelstvem obce dne 3.9.2013
- č. 5 schválené zastupitelstvem obce dne 5.11.2013

Závěrečný účet

- schválen zastupitelstvem obce dne 2.4.2013, zveřejněn ve dnech 6.2.2013 až 4.3.2013

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- za období 10/2013

Výkaz zisku a ztráty

- za období 10/2013

Rozvaha

- za období 10/2013

Příloha rozvahy

- za období 10/2013

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2013

Kniha došlých faktur

- od č. 13-001-00097 do č. 13-001-00128

Kniha odeslaných faktur

- od č. 13-002-00001 do č. 13-002-00015

Bankovní výpis

- k běžnému účtu č. 0482541319/0800 vedenému u České spořitelny, a.s., od výpisu č. 008 za období od 1.8. do 5.8.2013 do výpisu č. 010 za období od 30.10. do 31.10.2013
- k běžnému účtu č. 94-6812181/0710 vedenému u České národní banky od výpisu č. 2 ze dne 30.4.2013 do výpisu č. 8 ze dne 31.10.2013
- k úvěrovému účtu č. 53735449/0800 vedenému u České spořitelny, a.s., od výpisu č. 009 za období od 1.7. do 31.7.2013 do výpisu č. 013 za období od 1.10. do 31.10.2013

- k úvěrovému účtu č. 0350798489/0800 vedenému u České spořitelny, a.s., od výpisu č. A.1 ze dne 31.1.2013 do výpisu č. 010 za období od 1.10. do 31.10.2013
- k úvěrovému účtu č. 0351213489/0800 vedenému u České spořitelny, a.s., od výpisu č. A.1 ze dne 21.2.2013 do výpisu č. 011 za období od 1.10. do 31.10.2013

Účetní doklad

- k pokladně - od dokladu č. 13-701-003 ze dne 2.5.2013 do dokladu č. 13-701-00544 ze dne 24.9.2013
- k běžnému účtu č. 0482541319/0800 od dokladu č. 13-801-00398 ze dne 1.8.2013 do dokladu č. 13-801-00580 ze dne 31.10.2013
- k běžnému účtu č. 94-6812181/0710 od dokladu č. 13-805-00005 ze dne 24.4.2013 do dokladu č. 13-805-00029 ze dne 31.10.2013
- k úvěrovému účtu č. 0350798489/0800 doklad č. 13-803-00001 ze dne 4.3.2013
- k úvěrovému účtu č. 0351213489/0800 od dokladu č. 13-804-00001 ze dne 22.5.2013 do dokladu č. 13-804-00008 ze dne 31.10.2013

Pokladní kniha (deník)

- za měsíc květen až září 2013
- stop stav pokladní hotovosti ke dni dílčí kontroly ve výši Kč 18.304,- souhlasí se stavem uvedeným v pokladní knize (doklad č. 13-701-00617 ze dne 22.11.2013)

Pokladní doklad

- od dokladu č. 13-701-00359 ze dne 2.5.2013 do dokladu č. 13-701-00544 ze dne 24.9.2013

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

- ze dne 7.5.2013 na nákup pozemku p.č. 127/2 o výměře 226 m² za dohodnutou kupní cenu Kč 18.080,-, schváleno zastupitelstvem obce dne 2.4.2013
- ze dne 18.3.2013 na prodej pozemku p.č. 1085/3, 1085/4, 279/2 o celkové výměře 292 m², za dohodnutou kupní cenu Kč 14.600,-, zastupitelstvem obce schváleno dne 8.1.2013, záměr zveřejněn dne 6.11.2012
- ze dne 11.4.2013 na prodej pozemku p.č. 357 o výměře 39 m², p.č. 1449/19 o výměře 28 m², p.č. 1449/20 o výměře 19 m², za dohodnutou kupní cenu Kč 4.300,-, schváleno zastupitelstvem obce dne 8.1.2013, záměr zveřejněn dne 6.11.2012

Darovací smlouvy

- ze dne 10.6.2013 na pozemek p.č. 1538 o výměře 25 m², v zastupitelstvu obce schváleno dne 14.5.2013

Smlouvy nájemní

- ze dne 1.7.2013 na pronájem pozemku p.č. 1395/2 o výměře 3.369 m², platná od 1.7.2013 do 31.12.2040, nájemné se nestanovuje, započítává se do něj výše investice na zřízení parku a jeho údržbu, schváleno zastupitelstvem obce dne 4.6.2013, zveřejněno dne 15.5.2013

Smlouvy o přijetí úvěru

- Smlouva o úvěru č. 0351213489 ze dne 21.2.2013 uzavřená s Českou spořitelnou, a.s., na financování "Rekonstrukce veřejného osvětlení" do výše Kč 2.995.906,-, s termínem čerpání úvěru do 30.9.2013 a termínem splacení do 30.5.2023. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 8.1.2013.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- dohoda o poskytnutí dotace z Programu rozvoje venkova ČR od Státního zemědělského intervenčního fondu na projekt "Rekonstrukce mateřské školy Kochánky č.p. 146" ve výši Kč 1.783.500,-, termín předložení Žádosti o poplacení výdajů do 31.12.2013

Dohody o provedení práce

- ze dne 28.2.2013 v rozsahu do 300 hodin celkem, obsluha sběrného dvora, J.K.

