

Příloha

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Účetní jednotka: IČ: 00512648

Název: Obec Chotěmice Právní forma: obec

Sídlo: Chotěmice 45 Předmět činnosti: výkon samosprávy

Sestaveno k: 31. 12. 2017 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 16.01.2018 13:26:29

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním										
K.2.	IČ účetní jednotky - věřitele	Název účetní jednotky - věřitele	IČ účetní jednot. - dlužníka	Název účetní jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	Druh dluhov. nástroje

Příloha

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Účetní jednotka: IČ: 00512648

Název: Obec Chotěmice Právní forma: obec

Sídlo: Chotěmice 45 Předmět činnosti: výkon samosprávy

Sestaveno k: 31. 12. 2017 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 16.01.2018 13:26:29

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

L: Doplnující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru															
Základní údaje															
Projekt		Druh projektu	Dat.uzavř.sml.	Dodavatel		IČ	Stavební fáze		Ocenění pořizovaného majetku dle smlouvy	Výdaje vynaložené na pořízení majetku					Celkem
				Obchodní firma			Rok zah.	Rok uk.		t - 4	t - 3	t - 2	t - 1		
Platby za dostupnost															
Počátek	Konec	t - 4	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t - 3	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t - 2	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t - 1	v tom: Výdaje na pořízení majetku	Další platby a plnění zadavatele					Celkem
										t - 4	t - 3	t - 2	t - 1		

Příloha

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Účetní jednotka: IČ: 00512648
Název: Obec Chotěmice Právní forma: obec
Sídlo: Chotěmice 45 Předmět činnosti: výkon samosprávy

Sestaveno k: 31. 12. 2017 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 16.01.2018 13:26:29

M. Doplňující informace k příjmům a výdajům

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

Příloha č. 1 - Rozvaha

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

OBEC CHOTĚMICE 00512648

sestavena k 31.12.2017 (v Kč)

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			11 613 707,77	1 762 262,70	9 851 445,07	7 947 913,78
A.	Stálá aktiva		10 991 976,93	1 762 262,70	9 229 714,23	7 062 374,44
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		204 092,00	83 150,00	120 942,00	126 702,00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012			0,00	
2.	Software	013			0,00	
3.	Ocenitelná práva	014			0,00	
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015			0,00	
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	35 112,00	35 112,00	0,00	
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	168 980,00	48 038,00	120 942,00	126 702,00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041			0,00	
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051			0,00	
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035			0,00	
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		10 767 884,93	1 679 112,70	9 088 772,23	6 915 672,44
1.	Pozemky	031	1 412 770,69		1 412 770,69	1 412 770,69
2.	Kulturní předměty	032			0,00	
3.	Stavby	021	8 067 685,00	775 223,00	7 292 462,00	3 507 542,00
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	683 401,22	299 861,68	383 539,54	424 507,54
5.	Pěstební celky trvalých porostů	025			0,00	
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	604 028,02	604 028,02	0,00	
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029			0,00	
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042			0,00	
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052			0,00	
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036			0,00	
III.	Dlouhodobý finanční majetek		20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061			0,00	
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062			0,00	
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063			0,00	
4.	Dlouhodobé půjčky	067			0,00	
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068			0,00	
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	20 000,00		20 000,00	20 000,00
7.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	043			0,00	
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053			0,00	
IV.	Dlouhodobé pohledávky		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462			0,00	
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464			0,00	
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465			0,00	
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466			0,00	
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469			0,00	
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471			0,00	
B.	Oběžná aktiva		621 730,84	0,00	621 730,84	885 539,34
I.	Zásoby		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Pořízení materiálu	111			0,00	
2.	Materiál na skladě	112			0,00	
3.	Materiál na cestě	119			0,00	
4.	Nedokončená výroba	121			0,00	
5.	Polotovary vlastní výroby	122			0,00	
6.	Výrobky	123			0,00	
7.	Pořízení zboží	131			0,00	
8.	Zboží na skladě	132			0,00	
9.	Zboží na cestě	138			0,00	
10.	Ostatní zásoby	139			0,00	
II.	Krátkodobé pohledávky		46 030,00	0,00	46 030,00	58 020,00
1.	Odběratelé	311			0,00	
2.	Směnky k inkasu	312			0,00	
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313			0,00	
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	24 030,00		24 030,00	26 020,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315			0,00	
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316			0,00	
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317			0,00	
8.	Pohledávky ze přerozdělování daní	319			0,00	
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335			0,00	
10.	Sociální zabezpečení	336a			0,00	
11.	Zdravotní pojištění	337a			0,00	
12.	Důchodové spoření	338a			0,00	
13.	Daň z příjmů	341a			0,00	
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžita plnění	342a			0,00	
15.	Daň z přidané hodnoty	343a			0,00	
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344			0,00	
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346			0,00	
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348			0,00	
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361			0,00	
24.	Pevné termínové operace a opce	363a			0,00	
25.	Pohledávky z neukončených finančních operací	369			0,00	
26.	Pohledávky z finančního zajištění	365			0,00	
27.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367			0,00	
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373			0,00	
29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375a			0,00	
30.	Náklady příštích období	381			0,00	
31.	Příjmy příštích období	385			0,00	
32.	Dohadné účty aktivní	388	22 000,00		22 000,00	32 000,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377			0,00	
III.	Krátkodobý finanční majetek		575 700,84	0,00	575 700,84	827 519,34
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251			0,00	
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253			0,00	
3.	Jiné cenné papíry	256			0,00	

Opravné položky k pozemkům	161	
Opravné položky ke kulturním předmětům	162	
Opravné položky ke stavbám	163	
Opravné položky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	164	
Opravné položky k pěstitelským celkům trvalých porostů	165	
Opravné položky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	167	
Opravné položky k nedokončenému dlouhodobému hmotnému majetku	168	
Opravné položky k majetkovým účastem v osobách s rozhodujícím vlivem	171	
Opravné položky k majetkovým účastem v osobách s podstatným vlivem	172	
Opravné položky k dluhovým cenným papírům držným do splatnosti	173	
Opravné položky k dlouhodobým půjčkám	175	
Opravné položky k ostatnímu dlouhodobému finančnímu majetku	176	
Opravné položky k pořízovanému dlouhodobému finančnímu majetku	177	
Opravné položky k materiálu	181	
Opravné položky k nedokončené výrobě	182	
Opravné položky k polotovárům vlastní výroby	183	
Opravné položky k výrobkům	184	
Opravné položky ke zboží	185	
Opravné položky k ostatním zásobám	186	
Opravné položky ke směnkám k inkasu	191	
Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	192	
Opravné položky k poskytnutým návratným finančním výpomocem krátkodobým pohledávkám	193	
Opravné položky k odběratelům	194	
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám z postoupených úvěrů	195	
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám z ručení	198	
Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám	199	

PODROZVAHA SOUHLASÍ

Účtová třída 9 - Podrozvahové účty

suma

AKTIVNÍ	PASIVNÍ
0,00	0,00

Účtová skupina 90 - Majetek účetní jednotky, vyřazené pohledávky a závazky, ostatní majetek

Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	
Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	
Vyřazené pohledávky	905	
Vyřazené závazky	906	
Ostatní majetek	909	

Účtová skupina 91 - Krátkodobé podmíněné pohledávky a závazky

Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	
Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	
Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	
Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	

Účtová skupina 92 - Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou

Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku	921	
Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku	922	
Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou	923	
Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou	924	
Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou	925	
Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou	926	

Účtová skupina 93, 94 a 95 - Další podmíněné pohledávky

Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého	931	
Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého	932	
Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	
Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	
Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	
Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	
Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	
Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	
Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	
Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	
Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a	947	
Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a	948	
Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	
Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	
Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	
Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	

Účtová skupina 96 - Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku

Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	
Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	
Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	
Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	
Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě	965	
Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na	966	
Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho	967	
Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho	968	

Účtová skupina 97 a 98 - Další podmíněné závazky

Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	
Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého	972	
Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	
Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	
Krátkodobé podmíněné závazky s přijatého kolaterálu	975	
Dlouhodobé podmíněné závazky s přijatého kolaterálu	976	
Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další	978	
Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další	979	
Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	
Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	
Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	
Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	
Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných	985	
Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných	986	

Účtová skupina 99 - Vyrovnávací účty

Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	
Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	
Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	
Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	
Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	

AKTIVNÍ

PASIVNÍ

4.	Termínované vklady krátkodobé	244			0,00	
5.	Jiné běžné účty	245			0,00	
9.	Běžný účet	241			0,00	
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	575 700,84		575 700,84	827 519,34
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236			0,00	
15.	Ceniny	263			0,00	
16.	Peníze na cestě	262			0,00	
17.	Pokladna	261			0,00	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBÍ BĚŽNÉ	OBDOBÍ MINULÉ
PASIVA CELKEM			9 851 445,07	7 947 913,78
C.	Vlastní kapitál		9 776 794,07	7 863 269,78
I.	Jméni účetní jednotky a upravující položky		8 104 952,54	6 703 936,54
1.	Jméni účetní jednotky	401	7 424 279,89	7 424 279,89
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 500 811,02	99 795,02
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-820 138,37	-820 138,37
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		0,00	0,00
6.	Ostatní fondy	419		
III.	Výsledek hospodaření		1 671 841,53	1 159 333,24
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	512 508,29	120 293,15
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	1 159 333,24	1 039 040,09
D.	Cizí zdroje		74 651,00	84 644,00
I.	Rezervy		0,00	0,00
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		0,00	0,00
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456		
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	Krátkodobé závazky		74 651,00	78 894,00
1.	Krátkodobé úvěry	281		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321		
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
8.	Závazky z dělené správy	325		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	34 753,00	32 581,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336p	6 278,00	5 463,00
13.	Zdravotní pojištění	337p	5 255,00	4 905,00
14.	Důchodové spoření	338p		
15.	Daň z příjmů	341p		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342p	4 365,00	3 945,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343p		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
27.	Krátkodobé závazky z ručení	362		
28.	Pevné termínové operace a opce	363p		
29.	Závazky z neukončených finančních operací	364		
30.	Závazky z finančního zajištění	366		
31.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	22 000,00	32 000,00
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375p		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389		
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	2 000,00	

Okamžik sestavení:

19.01.2018

Podpisový záznam:

ROZVAHA SOUHLASÍ

Zadejte konečné stavy účtů:

		1
		OBDOBÍ BĚŽNÉ
Oprávy k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	072	0,00
Oprávy k software	073	0,00
Oprávy k ocenitelným právům	074	0,00
Oprávy k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	078	35 112,00
Oprávy k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	079	48 038,00
Oprávy ke stavbám	081	775 223,00
Oprávy k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných m	082	299 861,68
Oprávy k pěstitelským celkům trvalých porostů	085	0,00
Oprávy k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	088	604 028,02
Oprávy k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	089	0,00
Opravné položky k poskytnutým návratným finančním výpomocem dlouhod	142	
Opravné položky k dlouhodobým pohledávkám z postoupených úvěrů	144	
Opravné položky k dlouhodobým pohledávkám z ručení	146	
Opravné položky k ostatním dlouhodobým pohledávkám	149	
Opravné položky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	151	
Opravné položky k software	152	
Opravné položky k ocenitelným právům	153	
Opravné položky k povolenkám na emise a preferenčním limitům	154	
Opravné položky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	156	
Opravné položky k nedokončenému dlouhodobému nehmotnému majetku	157	

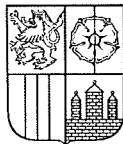
OBEC CHOTĚMICE

1

758

Sanje

maug



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 79237/2017/mahou

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017
obce Chotěmice, IČO 00512648

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:

4. října 2017 jako dílčí přezkoumání

30. května 2018 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Chotěmice za rok 2017** ve smyslu ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), 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, **bylo zahájeno dne 26. 7. 2017 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1.1.2017 do 31.12.2017.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Eva Pártlová**

Pověření k přezkoumání podle § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č. 547/2017/OEKO-PŘ dne 19. 7. 2017 a č. 109/2018/OEKO-PŘ dne 29. 1. 2018.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni:

Milan Brus - starosta

Marie Holíková - 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, ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 30. 5. 2018.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2017

➤ méně závažné (ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona) /v členění podle předmětu přezkoumání hospodaření ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2/

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 26

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Nebyla zajištěna předběžná řídicí kontrola plánovaných a připravovaných operací

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou faktury došlé č. FV170013 ze dne 17. 5. 2017, dodavatel Extraliga České republiky v požárním útoku, bylo zjištěno, že jako odběratel je uveden SDH ČMS - Sbor dobrovolných hasičů, Chotěmice 45, IČ 67154611. Průvodka k této faktuře je potvrzena příkazem operace, hlavní účetní, správcem rozpočtu dne 19. 5. 2017. Jako "odběratel" nebyla uvedena obec Chotěmice.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření:

Byla doložena faktura, ve které je jako odběratel uvedena obec Chotěmice. Dodavatel, číslo faktury, částka k úhradě, datum vystavení, číslo účtu, označení dodávky zůstávají beze změny.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené ze všech dílčích přezkoumání za rok 2017

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

➤ **Přehled nenapravených chyb a nedostatků méně závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. (v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.):**

1. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Porušení právního předpisu:

Vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 7 odst. 2

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečný stav nebyl při dokladové inventuře ověřen podle inventarizačních evidencí.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou inventarizace účtu 081 - Oprávky ke stavbám a hlavní knihy k 31. 12. 2017 bylo zjištěno, že zůstatky na inventurních soupisech analytických účtů SU 081 (0810000, 081 0100, 081 0200, 081 0300, 081 0400, 081 0500, 081 0600) k 31. 12. 2017 nesouhlasí se zůstatky těchto analytických účtů v hlavní knize. Celková výše opravěk SU 081 uvedená v inventurním soupisu souhlasí na zůstatek uvedený v hlavní knize.

Nedostatek byl zjištěn při konečném přezkoumání hospodaření : neodstraněn

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. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů

- přezkoumán: Ano

Obec netvoří peněžní fondy.

2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku

- přezkoumán: Ano

Obec neúčtuje o podnikatelské činnosti.

3. 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 právnickými nebo fyzickými osobami

- přezkoumán: Ano

Obec neuzavřela smlouvu týkající se sdružených prostředků.

4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví

- přezkoumán: Ano

5. 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

Obec nehospodařila s těmito prostředky.

6. 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

7. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku

- přezkoumán: Ano

8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek

- přezkoumán: Ano
Obec s majetkem státu nehospodaří.
9. 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
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
Obec za tyto závazky neručí.
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
Obec nezastavila majetek ve prospěch třetích osob.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
14. 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
15. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem
- přezkoumán: Ano
Obec není zřizovatelem příspěvkové organizace.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Nebyla provedena inventarizace některých pasiv.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

K 31. 12. 2016 nebyla provedena inventarizace účtu 403 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku. Jedná se o transfer od Dobrovolného svazku obcí "Pod Horou" ve výši 99.795,02 Kč.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO ze dne 16.3.2017

Opatření splněno dne: 31.12.2017

Popis plnění opatření: Byla doložena inventarizace účtu 403 k 31. 12. 2017.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolovaná osoba nepředložila požadované podklady ke kontrole.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Při kontrole veřejné zakázky malého rozsahu "Oprava fasády a nátěru omítky na kulturním zařízení v obci Chotěmice - II. etapa" byla předložena pouze nabídka dodavatele, který byl vybrán jako nejlevnější. Další dvě cenové nabídky předloženy nebyly.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO ze dne 16. 3. 2017

Opatření splněno dne: 4.10.2017

Popis plnění opatření: VZMR na stavební práce "Oprava dlažby, fasády a zábradlí objektu obchodu a restaurace, objekt čp. 57"

ZO ze dne 8. 6. 2017 - informace o provedení výběrového řízení, schválení výběru firem do výběrového řízení (3 firmy), doloženy 3 došlé nabídky, ZO ze dne 31. 8. 2017 - hodnocení 3 došlých nabídek, výběr firmy s nejnižší nabídkovou cenou Stavby Mareš s.r.o., nabídková cena 379.060 Kč vč. DPH

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel postupy účtování transferů.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Při vyúčtování dotace na "Oprava fasády a nátěru omítky na kulturním zařízení v obci Chotěmice - II. etapa" byl použit účet 346 Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi, přestože je v dotačním dopise určen účet 348 Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO ze dne 16. 3. 2017

Opatření splněno dne: 31.12.2017

Popis plnění opatření: účetní doklad č. 920030 ze dne 31. 12. 2017 - vyúčtování neinvestiční dotace ve výši 215.000 Kč

Opatření bylo splněno: Napraveno.

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.



⇒ byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:

➤ Skutečný stav nebyl při dokladové inventuře ověřen podle inventarizačních evidencí.

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 budoucnosti.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,36 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

D.IV. Výrok o výši dluhu územního celku:

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

Výše dluhu územního celku: ...0 Kč

60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 1.389.495,39 Kč

Chotěmice, dne 30. května 2018

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Eva Pártlová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**
Odbor ekonomický
oddělení přezkumu a metodiky
hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice (20)

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K zjištěním uvedeným ve zprávě je možné podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne převzetí zprávy o výsledku přezkoumání, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tento návrh se stává konečným zněním zprávy okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., o možnosti podání písemného stanoviska k dotčeným zjištěním. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- je vyhotovena ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu.
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání, které jsou uvedené v příloze.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Chotěmice o počtu 10 stran včetně přílohy byl seznámen dne 30. 5. 2018 a její stejnopis č. 2 převzal dne 30. 5. 2018 starosta obce Milan Brus.

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 přezkoumávacímu 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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu 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 lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000 Kč.

Milan Brus

.....
starosta obce

OBEC CHOTĚMICE
1

.....
podpis



Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Doklady a jiné materiály využitě při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- na rok 2017 zveřejněn od 28. 11. 2016 do 15. 12. 2016 dle zákona

Rozpočtová opatření

- RO č. 10 schváleno starostou obce dne 2. 11. 2017, v ZO na vědomí dne 14. 12. 2017
- Rozpočtová opatření jsou zveřejněna na internetových stránkách obce.

Rozpočtová opatření

- ZO ze dne 16. 4. 2015, usnesení č. 3 - pověření starosty obce schvalováním rozpočtových opatření
- RO č. 1 schváleno starostou obce dne 3. 2. 2017, v ZO na vědomí dne 8. 6. 2017
- RO č. 2 schváleno starostou obce dne 2. 3. 2017, v ZO na vědomí dne 8. 6. 2017
- RO č. 3 schváleno starostou obce dne 3. 4. 2017, v ZO na vědomí dne 8. 6. 2017

Rozpočtový výhled

- na období 2018, 2019

Schválený rozpočet

- na rok 2017 schválen v ZO dne 16. 12. 2016, usnesení č. 2, příjmy 1.911.000 Kč, výdaje 1.905.250 Kč, financování 5.750 Kč

Závěrečný účet

- za rok 2016 projednán v ZO dne 16. 3. 2017 schválen se souhlasem s celoročním hospodařením "bez výhrad", usnesení č. 3, přijetí opatření
- návrh zveřejněn od 10. 2. 2017 do 15. 3. 2017 dle zákona
- schválený zveřejněn od 20. 3. 2017 dle zákona

Faktura

- Faktura došlá č. 200029 ze dne 10. 2. 2017, dodavatel Štěpánová Jitka, fotopast, částka 6.990 Kč
- účetní doklad č. 710023 ze dne 13. 2. 2017 - předpis faktury
- výpis z účtu ČS a.s. č. 017, obrát ze dne 20. 2. 2017, částka 6.990 Kč - úhrada faktury, účetní doklad č. 100017 ze dne 20. 2. 2017 - zaúčtování úhrady faktury a zařazení do majetku na účet 028

Faktura

- Faktura došlá č. 20171 ze dne 20. 3. 2017, dodavatel Lukáš Válek, oprava čerpadla, částka 65.000 Kč
- účetní doklad č. 710039 ze dne 21. 3. 2017 - předpis faktury
- výpis z účtu ČS a.s. č. 028, obrát ze dne 27. 3. 2017, částka 65.000 Kč - úhrada faktury, účetní doklad č. 100028 ze dne 27. 3. 2017 - zaúčtování úhrady faktury

Faktura

- Faktura došlá č. FV170013 ze dne 17. 5. 2017, dodavatel Extraliga České republiky v požárním útoku, odběratel SDH ČMS - Sbor dobrovolných hasičů, Chotěmice 45, IČ 67154611, částka 2.000 Kč za pořadatelský poplatek 2017
- účetní doklad č. 710056 ze dne 19. 5. 2017 - předpis faktury
- výpis z účtu ČS a.s. č. 049, obrát ze dne 31. 5. 2017 - úhrada faktury, účetní doklad č. 100049 ze dne 31. 5. 2017

Hlavní kniha

- analytická rozvaha - předvaha 12/2017

Hlavní kniha

- analytická rozvaha - předvaha 9/2017

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur na rok 2017 ze dne 14. 12. 2017
- Inventarizační zpráva za rok 2017
- Inventurní soupisy účtů k 31. 12. 2017

Kniha došlých faktur

- za období 1-8/2017, celkem 84 faktur

Pokladní doklad

- VPD č. 37 ze dne 3. 4. 2017, dárkový koš, částka 500 Kč, účetní doklad č. 444004
- VPD č. 50 ze dne 25. 5. 2017, materiál na opravu studny, částka 2.687 Kč, účetní doklad č. 444005
- PPD č. 57 ze dne 20. 5. 2017, poplatek za komunální odpad, částka 500 Kč, účetní doklad č. 444005

Pokladní kniha (deník)

- za období 12/2017

Příloha rozvahy

- sestavená k 31. 12. 2017

Rozvaha

- sestavená k 31. 12. 2017

Rozvaha

- sestavený k 30. 9. 2017

Účetnictví ostatní

- účetní závěrka za rok 2016 schválena v ZO dne 16. 3. 2017, usnesení č. 4
- Protokol o schválení účetní závěrky ze dne 16. 3. 2017, odeslán do CSÚIS dne 23. 5. 2017

Účtový rozvrh

- na rok 2017

Účtový rozvrh

- na rok 2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestavený k 30. 9. 2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestavený k 31. 12. 2017

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený k 30. 9. 2017

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený k 31. 12. 2017

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2017 č. SDO/OREG/680/17 uzavřená dne 27. 8. 2017
- neinvestiční dotace na akci "Nátěr a oprava fasády, výměna dlažby na venkovní terase včetně zábradlí v objektu č.p. 57" ve výši 215.000 Kč (max. 60% z celkových uznatelných výdajů akce)
- Příjem dotace:
- výpis z účtu ČS a.s. č. 101, obrát ze dne 19. 10. 2017, částka 215.000 Kč, účetní doklad č. 100101 ze dne 19. 10. 2017
- Čerpání dotace:
- Faktura došla č. 2017037 ze dne 21. 11. 2017, dodavatel STAVBY Mareš s.r.o., částka 145.200 Kč
- účetní doklad č. 710116 ze dne 22. 11. 2017 - předpis faktury
- výpis z účtu ČS a.s. č. 118 ze dne 28. 11. 2017, částka 145.200 Kč - úhrada faktury, účetní doklad č. 100118 ze dne 28. 11. 2017, UZ 710
- Faktura došla č. 2017041 ze dne 29. 11. 2017, dodavatel STAVBY Mareš s.r.o., částka 233.860 Kč
- účetní doklad č. 710122 ze dne 7. 12. 2017 - předpis faktury
- výpis z účtu ČS a.s. č. 122, obrát ze dne 7. 12. 2017, částka 233.860 Kč - úhrada faktury, účetní doklad č. 100122 ze dne 7. 12. 2017, výdaj ve výši 69.800 Kč s UZ 710
-
- Vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 11. 12. 2017
- Oznámení JČK ze dne 10. 1. 2018 - vyúčtování dotace ve výši 215.000 Kč ke dni 31. 12. 2017
- účetní doklad č. 920030 ze dne 31. 12. 2017 - vyúčtování neinvestiční dotace ve výši 215.000 Kč

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo uzavřená dne 25. 9. 2017 se zhotovitelem STAVBY Mareš s.r.o., na zhotovení díla "Nátěr a oprava fasády, výměna dlažby na venkovní terase včetně zábradlí v objektu č.p. 57", cena díla 379.060 Kč vč. DPH.

Dokumentace k veřejným zakázkám

- VZMR na stavební práce "Oprava dlažby, fasády a zábradlí objektu obchodu a restaurace, objekt č.p. 57"
- ZO ze dne 8. 6. 2017 - informace o provedení výběrového řízení, schválení výběru firem do výběrového řízení (3 firmy)
- doloženy 3 nabídky
- ZO ze dne 31. 8. 2017 - hodnocení 3 došlých nabídek, výběr firmy s nejnižší nabídkovou cenou Stavby Mareš s.r.o., nabídková cena 379.060 Kč vč. DPH

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

- doručena KÚ JČK dne 28. 3. 2017, lhůta pro zaslání zprávy o plnění: 31. 3. 2017

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, účinnost od 21. 10. 2016

Zprávy o plnění přijatých opatření (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- doručena KÚ JČK dne 28. 3. 2017

Zápisy kontrolního a finančního výboru

- FV ze dne 13. 7. 2017
- KV ze dne 20. 7. 2017

Tabulka údajů o výsledcích veřejnosprávních kontrol zajišťovaných orgánem veřejné správy a o stavu vybraných ukazatelů pro účely hodnocení systému těchto kontrol

Poř. čís.	Název	Údaje za účetní jednotku	Souhrnné údaje za všechny účetní jednotky
1	celkový objem veřejných příjmů *4) plněných kontrolovanými osobami v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami kontrolního orgánu na místě (v tis. Kč)	0	
2	objem plněných veřejných příjmů u vybraného vzorku operací (§ 11 odst. 4 zákona), které kontrolní orgán v prověřovaném období u kontrolovaných osob na místě přezkoumal (v tis. Kč)	0	
3	procentní vyjádření poměru objemu plněných veřejných příjmů u vybraného vzorku operací, které kontrolní orgán v prověřovaném období u kontrolovaných osob na místě přezkoumal ve vztahu k celkovému objemu veřejných příjmů plněných kontrolovanými osobami v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami kontrolního orgánu na místě (řádek 2 : řádek 1 x 100)		
4	celkový objem veřejných výdajů *5) uskutečněných kontrolovanými osobami v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami kontrolního orgánu na místě (v tis. Kč)	0	
5	objem uskutečněných veřejných výdajů u vybraného vzorku operací (§ 11 odst. 4 zákona), které kontrolní orgán v prověřovaném období u kontrolovaných osob na místě přezkoumal (v tis. Kč)	0	
6	procentní vyjádření poměru objemu uskutečněných veřejných výdajů u vybraného vzorku operací, které kontrolní orgán v prověřovaném období u kontrolovaných osob na místě přezkoumal ve vztahu k celkovému objemu veřejných výdajů uskutečněných kontrolovanými osobami v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami kontrolního orgánu na místě (řádek 5 : řádek 4 x 100)		
7	počet ukončených řízení kontrolního orgánu o odnětí dotace nebo návratné finanční výpomoci podle zjištění o neúplnosti nebo nepravdivosti údajů, na základě kterých bylo vydáno rozhodnutí o poskytnutí této dotace nebo návratné finanční výpomoci (§ 15 odst. 1 písm. b) zákona č. 218/2000 Sb.) *6)	0	
8	objem finančních prostředků v ukončených řízeních kontrolního orgánu o odnětí dotace nebo návratné finanční výpomoci podle zjištění o neúplnosti nebo nepravdivosti údajů, na základě kterých bylo vydáno rozhodnutí o poskytnutí této dotace nebo návratné finanční výpomoci (§ 15 odst. 1 písm. b) zákona č. 218/2000 Sb.) (v tis. Kč) *6)	0	
9	celkový objem veřejných výdajů uskutečněných kontrolovanými osobami v rámci poskytnuté veřejné finanční podpory *7) s výjimkou příspěvku na provoz příspěvkových organizací v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami územního finančního orgánu na místě (v tis. Kč)	0	
10	poskytovatelem nebo jiným k tomu příslušným kontrolním orgánem *8) přezkoumaný objem veřejných výdajů u vybraného vzorku operací (§ 11 odst. 4 zákona) uskutečněných kontrolovanými osobami v rámci veřejné finanční podpory, kterou jim poskytovatel (-é) v prověřovaném období poskytl (-i) s výjimkou příspěvku na provoz příspěvkových organizací (v tis. Kč)	0	
11	procentní vyjádření poměru poskytovatelem nebo jiným k tomu příslušným kontrolním orgánem přezkoumaného objemu veřejných výdajů u vybraného vzorku operací uskutečněných kontrolovanými osobami v rámci veřejné finanční podpory, kterou jim poskytovatel (-é) v prověřovaném období poskytl (-i) s výjimkou příspěvku na provoz příspěvkových organizací ve vztahu k celkovému objemu veřejných výdajů uskutečněných kontrolovanými osobami v rámci poskytnuté veřejné finanční podpory s výjimkou příspěvku na provoz příspěvkových organizací v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami územního finančního orgánu na místě (řádek 10 : řádek 9 x 100)		
12	počet případů porušení rozpočtové kázně, za které územní samosprávný celek uložil osobě, která se tohoto porušení kázně dopustila, odvod do svého rozpočtu v hodnoceném roce (§ 22 zákona č. 250/2000 Sb.)	0	