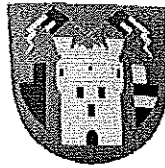


Obec Nesovice



ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2016

(v Kč)

sestavený ke dni 01.03.2017

Údaje o organizaci

identifikační číslo	00292141
název	Obec Nesovice
ulice, č.p.	305
obec	Nesovice
PSČ, pošta	683 33

Kontaktní údaje

telefon	517367218
fax	517367146
e-mail	obec@nesovice.cz
WWW stránky	

Doplňující údaje organizace

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy	12 467 700,00	12 791 900,00	13 421 025,15
Nedaňové příjmy	536 300,00	674 500,00	656 432,24
Kapitálové příjmy	100 000,00	125 000,00	119 062,00
Přijaté transfery	596 300,00	1 502 500,00	1 867 047,16
Příjmy celkem	13 700 300,00	15 093 900,00	16 063 566,55
<i>Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby</i>			
Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
0000 1111 Daň z příjmů fyzických osob ze záv.čin. a fun.pož.	2 360 000,00	2 360 000,00	2 472 961,35
0000 1112 Daň z příjmů fyzických osob ze SVČ	160 000,00	160 000,00	141 396,98
0000 1113 Daň z příjmů fyzických osob z kapit. výnosů	270 000,00	270 000,00	279 066,67
0000 1121 Daň z příjmů právnických osob	2 500 000,00	2 500 000,00	2 883 944,99
0000 1122 Daň z příjmů právnických osob za obce	238 700,00	238 700,00	238 640,00
0000 1211 Daň z přidané hodnoty	4 800 000,00	5 100 000,00	5 284 579,92
0000 1334 Odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu		3 000,00	2 988,00
0000 1340 Poplatek za provoz, shrom.,... a odstr. kom. odpadu	657 000,00	657 000,00	651 150,00
0000 1341 Poplatek ze psů	24 000,00	24 000,00	22 700,00
0000 1343 Poplatek za užívání veřejného prostranství	10 000,00	14 000,00	13 420,00
0000 1344 Poplatek ze vstupného	3 000,00	6 200,00	6 162,00
0000 1351 Odvod loterií a podobných her kromě výh. hrac. př.	40 000,00	54 000,00	54 106,11
0000 1355 Odvod z výherních hracích přístrojů	230 000,00	230 000,00	180 400,49
0000 1361 Správní poplatky	25 000,00	25 000,00	27 450,00
0000 1511 Daň z nemovitých věcí	1 150 000,00	1 150 000,00	1 162 058,64
0000 4111 Neinvestiční přijaté transf. z všeob. pokl. správy SR		27 000,00	27 000,00
0000 4112 Neinv. př. transfery ze SR v rámci souhr. dot. vztahu	403 300,00	403 300,00	403 300,00
0000 4116 Ostatní neinv. přijaté transfery ze st. rozpočtu	193 000,00	697 200,00	617 542,00
0000 4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů		270 000,00	270 000,00
0000 Bez ODPA	13 064 000,00	14 189 400,00	14 738 867,15
2119 2343 Těžba - ložiskový průzkum	140 000,00	144 800,00	144 736,00
2119 Ostatní záležitosti těžeb.průmyslu a energetiky	140 000,00	144 800,00	144 736,00
2310 2139 Ostatní příjmy z pronájmu majetku	25 200,00	25 200,00	25 145,39
2310 Pitná voda	25 200,00	25 200,00	25 145,39
3314 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	3 000,00	3 000,00	2 282,00
3314 2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	500,00	3 400,00	3 355,00
3314 Činnosti knihovnické	3 500,00	6 400,00	5 637,00
3326 2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		1 200,00	1 200,00
3326 Pořízení, zachování a obnova hodnot nár. hist. povědo		1 200,00	1 200,00
3392 2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		2 800,00	2 730,00
3392 Zájmová činnost v kultuře		2 800,00	2 730,00
3399 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků		15 500,00	27 740,00
3399 Ostatní záležitosti kultury, církví a sděl. prostř.		15 500,00	27 740,00
3412 2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		6 200,00	6 136,00
3412 Sportovní zařízení v majetku obce		6 200,00	6 136,00
3429 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	100 000,00	123 000,00	122 955,00
3429 Ostatní zájmová činnost a rekreace	100 000,00	123 000,00	122 955,00
3612 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	44 400,00	44 400,00	28 724,00
3612 Bytové hospodářství	44 400,00	44 400,00	28 724,00
3639 2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti		600,00	605,00
3639 2310 Příjmy z prodeje krátk. a drobného dlouhodob. majetku		1 400,00	1 228,00
3639 2322 Přijaté pojistné náhrady		38 300,00	38 277,00
3639 2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		6 600,00	6 532,00
3639 3111 Příjmy z prodeje pozemků	100 000,00	125 000,00	119 062,00
3639 Komunální služby a územní rozvoj j.n.	100 000,00	171 900,00	165 704,00
3722 2112 Příjmy z prod. zboží (již nakoup. za úč. prodeje)	2 000,00	2 500,00	2 192,00
3722 Sběr a svoz komunálních odpadů	2 000,00	2 500,00	2 192,00
3725 2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	120 000,00	120 000,00	112 421,50
3725 Využívání a zneškodňování komun. odpadů	120 000,00	120 000,00	112 421,50

Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
3726	2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí	1 700,00	1 350,00
3726		Využívání a zneškodňování ostatních odpadů	1 700,00	1 350,00
5512	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	21 000,00	20 958,00
5512		Požární ochrana - dobrovolná část	21 000,00	20 958,00
6171	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	1 000,00	1 000,00
6171		Činnost místní správy	1 000,00	1 000,00
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	4 500,00	510,35
6310	2142	Příjmy z podílů na zisku a dividend	95 700,00	107 355,00
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	100 200,00	107 865,35
6330	4131	Převody z vlast.fondů hospodářské(podnikat.)činnos	105 000,00	104 905,16
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů		444 300,00
6330		Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	105 000,00	549 205,16
6409	2328	Neidentifikované příjmy		
6409	2329	Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené		
6409		Ostatní činnosti j.n.		
ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM		13 700 300,00	15 093 900,00	16 063 566,55

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	16 707 800,00	18 526 300,00	13 006 154,37
Kapitálové výdaje	3 785 000,00	4 091 000,00	3 340 398,82
Výdaje celkem	20 492 800,00	22 617 300,00	16 346 553,19

Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost	
2212	5139	Nákup materiálu j.n.	5 000,00	5 000,00	
2212	5169	Nákup ostatních služeb	35 000,00	35 000,00	30 250,00
2212	5171	Opravy a udržování	1 160 000,00	1 160 000,00	1 078 461,51
2212	Silnice		1 200 000,00	1 200 000,00	1 108 711,51
2219	5139	Nákup materiálu j.n.	5 000,00	205 000,00	53 765,00
2219	5169	Nákup ostatních služeb	65 000,00	65 000,00	63 250,00
2219	5171	Opravy a udržování	1 130 000,00	890 000,00	270 600,65
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací		1 200 000,00	1 160 000,00	387 615,65
2221	5193	Výdaje na dopravní územní obslužnost	54 100,00	54 100,00	54 100,00
2221	Provoz veřejné silniční dopravy		54 100,00	54 100,00	54 100,00
2310	6121	Budovy, haly a stavby	15 000,00	15 000,00	
2310	Pitná voda		15 000,00	15 000,00	
2321	5141	Úroky vlastní	270 000,00	370 000,00	258 659,82
2321	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	500,00	500,00	416,00
2321	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	80 000,00	80 000,00	79 049,00
2321	5169	Nákup ostatních služeb	10 000,00	22 000,00	21 853,00
2321	5171	Opravy a udržování	39 500,00	39 500,00	
2321	5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům	1 500 000,00	412 400,00	118 100,00
2321	Odvádění a čištění odpadních vod a nakl.s kaly		1 900 000,00	924 400,00	478 077,82
2341	5139	Nákup materiálu j.n.	2 000,00	2 000,00	
2341	Vodní díla v zemědělské krajině		2 000,00	2 000,00	
3117	5171	Opravy a udržování		610 000,00	608 357,41
3117	5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organ	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
3117	6121	Budovy, haly a stavby	800 000,00	190 000,00	53 400,00
3117	První stupeň základních škol		2 000 000,00	2 000 000,00	1 861 757,41
3314	5021	Ostatní osobní výdaje	27 000,00	27 000,00	26 880,00
3314	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	17 000,00	17 000,00	16 151,79
3314	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	3 000,00	8 300,00	8 272,00
3314	5139	Nákup materiálu j.n.	3 000,00	3 000,00	1 014,00
3314	5153	Plyn	13 000,00	13 000,00	12 800,00
3314	5154	Elektrická energie	8 600,00	8 600,00	8 000,00
3314	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	3 000,00	3 400,00	3 337,00
3314	5169	Nákup ostatních služeb	1 000,00	5 200,00	5 125,86
3314	5171	Opravy a udržování		243 000,00	242 856,01
3314	5172	Programové vybavení	4 400,00	6 100,00	6 050,00
3314	5181	Poskytnuté zálohy vnitřním organizačním jednotkám			
3314	Činnosti knihovnické		80 000,00	334 600,00	330 486,66
3319	5021	Ostatní osobní výdaje	4 000,00	4 000,00	4 000,00
3319	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	300,00	300,00	
3319	5167	Služby školení a vzdělávání	300,00	300,00	
3319	Ostatní záležitosti kultury		4 600,00	4 600,00	4 000,00
3326	5154	Elektrická energie	10 000,00	10 000,00	10 000,00
3326	5169	Nákup ostatních služeb	3 000,00	3 000,00	
3326	5171	Opravy a udržování	12 000,00	12 000,00	7 005,00
3326	6121	Budovy, haly a stavby		70 000,00	68 713,00
3326	Pořízení,zachování a obnova hodnot nár hist.povědo		25 000,00	95 000,00	85 718,00
3330	5223	Neinv.transfery církvím a náboženským společnostem	2 000,00	5 000,00	5 000,00
3330	Činnost registrovaných církví a nábožen. spol.		2 000,00	5 000,00	5 000,00
3341	5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	1 600,00	1 600,00	1 537,00
3341	5169	Nákup ostatních služeb	400,00	400,00	
3341	5171	Opravy a udržování	18 000,00	22 000,00	20 151,00
3341	Rozhlas a televize		20 000,00	24 000,00	21 688,00

Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost	
3349	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	30 000,00	37 000,00	36 575,00
3349	Ostatní záležitosti sdělovacích prostředků	30 000,00	37 000,00	36 575,00	
3392	5151	Studená voda	3 500,00	3 500,00	1 214,00
3392	5154	Elektrická energie	7 500,00	8 000,00	8 000,00
3392	5169	Nákup ostatních služeb	10 000,00	9 500,00	
3392	5171	Opravy a udržování	79 000,00	79 000,00	13 136,00
3392	Zájmová činnost v kultuře	100 000,00	100 000,00	22 350,00	
3399	5021	Ostatní osobní výdaje	3 000,00	600,00	400,00
3399	5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	90 000,00	95 100,00	95 013,00
3399	5139	Nákup materiálu j.n.	5 000,00	24 000,00	23 056,50
3399	5169	Nákup ostatních služeb	6 000,00	16 500,00	16 270,00
3399	5175	Pohoštění	20 000,00	39 000,00	35 505,50
3399	5194	Věcné dary	40 000,00	83 000,00	82 738,00
3399	5222	Neinvestiční transfery spolkům	66 000,00		
3399	5492	Dary obyvatelstvu		64 000,00	54 000,00
3399	Ostatní záležitosti kultury, církví a sděl. prostř.	230 000,00	322 200,00	306 983,00	
3412	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	10 000,00	36 000,00	29 185,00
3412	5139	Nákup materiálu j.n.	10 000,00	73 000,00	63 657,10
3412	5151	Studená voda	5 000,00	5 000,00	2 948,00
3412	5154	Elektrická energie	25 000,00	28 000,00	28 000,00
3412	5169	Nákup ostatních služeb	10 000,00	11 000,00	10 570,00
3412	5171	Opravy a udržování	40 000,00	101 000,00	100 122,28
3412	6121	Budovy, haly a stavby		396 000,00	204 220,00
3412	Sportovní zařízení v majetku obce	100 000,00	650 000,00	438 702,38	
3429	5021	Ostatní osobní výdaje	50 000,00	77 700,00	77 620,00
3429	5133	Léky a zdravotnický materiál	500,00	1 000,00	598,00
3429	5134	Prádlo, oděv a obuv		2 500,00	2 481,00
3429	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	10 000,00	51 700,00	51 685,44
3429	5139	Nákup materiálu j.n.	10 000,00	97 500,00	97 325,00
3429	5151	Studená voda	80 000,00	105 200,00	105 169,00
3429	5154	Elektrická energie	40 000,00	67 500,00	67 441,00
3429	5169	Nákup ostatních služeb	9 500,00	22 700,00	22 619,00
3429	5171	Opravy a udržování	50 000,00	361 600,00	361 434,21
3429	5182	Poskytované zálohy vlastní pokladně			
3429	6122	Stroje, přístroje a zařízení		199 000,00	198 900,00
3429	Ostatní zájmová činnost a rekreace	250 000,00	986 400,00	985 272,65	
3613	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	100 000,00	28 000,00	19 375,00
3613	5139	Nákup materiálu j.n.		5 000,00	2 709,24
3613	5153	Plyn		2 000,00	1 376,00
3613	5154	Elektrická energie		1 600,00	1 573,00
3613	5171	Opravy a udržování	280 000,00	170 000,00	169 015,90
3613	6121	Budovy, haly a stavby	20 000,00	459 000,00	458 857,82
3613	Nebytové hospodářství	400 000,00	665 600,00	652 906,96	
3631	5139	Nákup materiálu j.n.		20 000,00	19 885,00
3631	5154	Elektrická energie	230 000,00	210 000,00	198 788,00
3631	5169	Nákup ostatních služeb	1 000,00	36 000,00	35 090,00
3631	5171	Opravy a udržování	129 000,00	129 000,00	113 206,00
3631	Veřejné osvětlení	360 000,00	395 000,00	366 969,00	
3639	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	168 000,00	508 300,00	440 776,00
3639	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	49 000,00	153 500,00	108 941,00
3639	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	26 000,00	57 800,00	39 218,00
3639	5132	Ochranné pomůcky	6 400,00	6 400,00	2 288,00
3639	5133	Léky a zdravotnický materiál	1 000,00	1 000,00	
3639	5134	Prádlo, oděv a obuv	10 000,00	10 000,00	9 785,00
3639	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	300 000,00	450 000,00	353 564,70
3639	5139	Nákup materiálu j.n.	192 000,00	192 000,00	117 423,17
3639	5154	Elektrická energie	10 000,00	10 000,00	6 000,00
3639	5156	Pohonné hmoty a maziva	120 000,00	120 000,00	54 156,00
3639	5163	Služby peněžních ústavů	9 000,00	15 000,00	13 801,00
3639	5167	Služby školení a vzdělávání	6 000,00	6 000,00	4 468,00
3639	5169	Nákup ostatních služeb	150 000,00	150 000,00	109 124,46

Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby			Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
3639	5171	Opravy a udržování	1 050 000,00	530 200,00	394 231,84
3639	5179	Ostatní nákupy j.n.	35 000,00	35 000,00	4 147,60
3639	5222	Neinvestiční transfery spolkům		11 000,00	10 730,00
3639	5329	Ostatní neinv.transfery veř.rozp.územní úrovně	32 600,00	117 800,00	117 758,00
3639	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	35 000,00	35 000,00	29 872,00
3639	5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům		500,00	500,00
3639	5424	Náhrady mezd v době nemoci		13 400,00	12 368,00
3639	6121	Budovy, haly a stavby	200 000,00	59 400,00	
3639	6122	Stroje, přístroje a zařízení	500 000,00	500 000,00	498 520,00
3639	6123	Dopravní prostředky		6 100,00	6 050,00
3639	6130	Pozemky	100 000,00	96 500,00	88 163,00
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.		3 000 000,00	3 084 900,00	2 421 885,77
3721	5169	Nákup ostatních služeb	30 000,00	30 000,00	23 744,95
3721	Sběr a svoz nebezpečných odpadů		30 000,00	30 000,00	23 744,95
3722	5138	Nákup zboží (za účelem dalšího prodeje)	5 000,00	5 000,00	3 600,00
3722	5169	Nákup ostatních služeb	495 000,00	495 000,00	461 699,85
3722	Sběr a svoz komunálních odpadů		500 000,00	500 000,00	465 299,85
3723	5169	Nákup ostatních služeb	160 000,00	200 000,00	182 849,05
3723	Sběr a svoz ost.odpadů (jiných než nebez.a komun.)		160 000,00	200 000,00	182 849,05
3726	5169	Nákup ostatních služeb	130 000,00	130 000,00	122 679,15
3726	Využívání a zneškodňování ostatních odpadů		130 000,00	130 000,00	122 679,15
3745	5139	Nákup materiálu j.n.		2 000,00	1 964,00
3745	5169	Nákup ostatních služeb	20 000,00	88 000,00	84 905,00
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň		20 000,00	90 000,00	86 869,00
4329	5222	Neinvestiční transfery spolkům	1 000,00		
4329	Ostatní sociální péče a pomoc dětem a mládeži		1 000,00		
4341	5321	Neinvestiční transfery obcím	11 100,00	11 100,00	11 050,00
4341	Soc.pomoc osobám v hm.nouzi a obč.soc.nepřizpús.		11 100,00	11 100,00	11 050,00
4349	5222	Neinvestiční transfery spolkům	2 000,00		
4349	5492	Dary obyvatelstvu		2 000,00	2 000,00
4349	Ost.soc.péče a pomoc ostatním skup.obyvatelstva		2 000,00	2 000,00	2 000,00
5212	5154	Elektrická energie		1 000,00	1 000,00
5212	5169	Nákup ostatních služeb	100 000,00	99 000,00	
5212	5901	Nespecifikované rezervy	100 000,00	100 000,00	
5212	6122	Stroje, přístroje a zařízení	500 000,00	300 000,00	61 105,00
5212	Ochrana obyvatelstva		700 000,00	500 000,00	62 105,00
5512	5132	Ochranné pomůcky	4 000,00	1 000,00	
5512	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	10 000,00	8 000,00	7 949,00
5512	5139	Nákup materiálu j.n.	20 000,00	26 000,00	25 103,59
5512	5151	Studená voda	3 000,00	2 500,00	748,00
5512	5153	Plyn	30 000,00	48 400,00	48 400,00
5512	5154	Elektrická energie	20 000,00	23 500,00	23 433,00
5512	5156	Pohonné hmoty a maziva	15 000,00	15 000,00	14 774,67
5512	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	2 000,00	2 000,00	455,28
5512	5163	Služby peněžních ústavů	7 500,00	16 800,00	16 766,00
5512	5167	Služby školení a vzdělávání	4 500,00	4 500,00	4 193,00
5512	5169	Nákup ostatních služeb	12 000,00	4 000,00	3 879,92
5512	5171	Opravy a udržování	70 000,00	311 700,00	306 541,14
5512	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	2 000,00	2 000,00	
5512	5194	Věcné dary		6 000,00	5 937,00
5512	6123	Dopravní prostředky	1 650 000,00	1 800 000,00	1 702 470,00
5512	Požární ochrana - dobrovolná část		1 850 000,00	2 271 400,00	2 160 650,60
6112	5023	Odměny členů zastupitelstva obcí a krajů	800 000,00	800 000,00	781 152,00
6112	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	140 000,00	140 000,00	136 032,00
6112	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	80 000,00	80 000,00	70 320,00
6112	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	25 000,00	25 000,00	4 684,45
6112	5167	Služby školení a vzdělávání	1 000,00	1 700,00	1 690,00
6112	5169	Nákup ostatních služeb	1 000,00	300,00	
6112	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	43 000,00	43 000,00	22 716,00

Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby			Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
6112	5424	Náhrady mezd v době nemoci	10 000,00	10 000,00	
6112	Zastupitelstva obcí		1 100 000,00	1 100 000,00	1 016 594,45
6115	5021	Ostatní osobní výdaje		20 800,00	19 437,00
6115	5139	Nákup materiálu j.n.		1 700,00	1 672,00
6115	5169	Nákup ostatních služeb		2 000,00	1 851,30
6115	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)		500,00	376,00
6115	5175	Pohoštění		2 000,00	1 960,00
6115	Volby do zastupitelstev územních samosprávných cel			27 000,00	25 296,30
6171	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	1 100 000,00	1 150 400,00	1 148 066,00
6171	5021	Ostatní osobní výdaje	80 000,00	76 000,00	75 981,00
6171	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	260 000,00	302 000,00	301 893,00
6171	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	100 000,00	110 000,00	108 497,00
6171	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	6 500,00	8 000,00	7 511,00
6171	5133	Léky a zdravotnický materiál	700,00	700,00	209,00
6171	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	6 300,00	6 300,00	4 498,00
6171	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	60 000,00	35 900,00	30 973,00
6171	5139	Nákup materiálu j.n.	20 000,00	32 000,00	26 888,00
6171	5151	Studená voda	7 000,00	7 000,00	4 914,00
6171	5153	Plyn	67 000,00	87 000,00	86 156,00
6171	5154	Elektrická energie	45 000,00	55 000,00	44 118,00
6171	5161	Poštovní služby	10 000,00	11 000,00	10 176,00
6171	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	28 300,00	28 300,00	21 944,87
6171	5167	Služby školení a vzdělávání	15 000,00	9 000,00	8 262,00
6171	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	30 000,00	35 000,00	34 936,15
6171	5169	Nákup ostatních služeb	49 000,00	69 000,00	65 857,09
6171	5171	Opravy a udržování	12 000,00	3 000,00	
6171	5172	Programové vybavení	5 000,00	2 000,00	
6171	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	20 000,00	22 000,00	21 380,00
6171	5175	Pohoštění	6 000,00	8 000,00	7 925,00
6171	5179	Ostatní nákupy j.n.	4 200,00	2 700,00	
6171	5182	Poskytované zálohy vlastní pokladně			
6171	5321	Neinvestiční transfery obcím	10 000,00	4 100,00	4 100,00
6171	5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům		600,00	516,00
6171	5424	Náhrady mezd v době nemoci	10 000,00	11 400,00	10 526,00
6171	5499	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu			
6171	Činnost místní správy		1 952 000,00	2 076 400,00	2 025 327,11
6310	5163	Služby peněžních ústavů	14 000,00	14 000,00	13 965,10
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací		14 000,00	14 000,00	13 965,10
6320	5163	Služby peněžních ústavů	50 000,00	55 600,00	53 464,00
6320	Pojištění funkčně nespecifikované		50 000,00	55 600,00	53 464,00
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			444 300,00
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně				444 300,00
6399	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	500 000,00-	164 100,00-	132 461,18-
6399	5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům		214 100,00	214 020,00
6399	Ostatní finanční operace		500 000,00-	50 000,00	81 558,82
6402	5364	Vratky VRÚÚ transferů poskyt. v minulých rozp.obd.	3 500 000,00	3 500 000,00	
6402	Finanční vypořádání minulých let		3 500 000,00	3 500 000,00	
6409	5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.			
6409	Ostatní činnosti j.n.				
ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM			20 492 800,00	22 617 300,00	16 346 553,19
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)			6 792 500,00-	7 523 400,00-	282 986,64-

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska			
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111		
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112		
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113		
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8114		
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8115	7 924 100,00	8 655 000,00
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117		
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118		
Dlouhodobé financování z tuzemska			
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121		
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů (-)	8122		
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123		
Uhrazené splátky dlouhod. přijatých půjček (-)	8124	1 131 600,00-	1 131 600,00-
Změna stavu dlouhod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8125		
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8127		
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8128		
Právní položky k peněžním operacím			
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vlád.sektoru (+/-)	8901		103 428,36-
Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902		
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		6 792 500,00	7 523 400,00

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31.12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet	17 374 184,44	1 518 015,00-	15 856 169,44	1 518 015,00
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	17 374 184,44	1 518 015,00-	15 856 169,44	1 518 015,00
Pokladna				

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			
Příjmy celkem			
Výdaje celkem			
Obrat			
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)			
Změna stavu			
Financování - třída 8			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			
Software			
Ocenitelná práva			
Povolenky na emise a preferenční limity			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	204 576,75		204 576,75
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	225 000,00		225 000,00

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrát	Konečný stav
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	153 415 869,38	114 608,80	153 530 478,18
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	10 612 689,69	2 954 753,46	13 567 443,15
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	3 251 834,03	483 319,70	3 735 153,73
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	10 816 821,35	59 373,00	10 876 194,35
Kulturní předměty	90 001,00		90 001,00
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	2 250 050,00		2 250 050,00
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	932 910,30	798 237,02	1 731 147,32
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku			
Dlouhodobý finanční majetek			
Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem			
Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem			
Dluhové cenné papíry držené do splatnosti			
Dlouhodobé půjčky			
Termínované vklady dlouhodobé			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	17 210 551,90		17 210 551,90
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávký k softwaru			
Oprávký k ocenitelným právům			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	204 576,75-		204 576,75-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	22 875,00-	11 292,00-	34 167,00-
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	17 882 736,10-	2 387 936,00-	20 270 672,10-
Oprávký k samostat.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	1 759 046,54-	1 157 229,68-	2 916 276,22-
Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	3 251 834,03-	483 319,70-	3 735 153,73-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			
Materiál			
Pořízení materiálu			
Materiál na skladě	3 017,00		3 017,00
Materiál na cestě			
Zboží a ostatní zásoby			
Pořízení zboží			
Zboží na skladě	880,00		880,00
Zboží na cestě			
Ostatní zásoby			
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám			
Opravné položky k směnám a inkasu			
Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	16 462,00-	4 578,00-	21 040,00-
Opravné položky k poskyt.návrat.fin.výpomocem krátkodobým			
Opravné položky k odběratelům	65 732,20-	56 791,20-	122 523,40-
Opravné položky ke krátkodobým pohledáv.z postoupených úvěrů			
Opravné položky k pohledáv. ze správy daní a obdobných dávek			
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám z ručení			
Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám			

VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		270 000,00	270 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			444 300,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	21 100,00	15 200,00	15 150,00
5329	Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	32 600,00	117 800,00	117 758,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			444 300,00

VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
13013	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	683 000,00	x	603 424,00	x
13013	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	x	460 300,00	x	420 538,00
13013	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	153 500,00	x	108 941,00
13013	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	57 800,00	x	39 218,00
13013	5424	Náhrady mezd v době nemoci	x	13 400,00	x	12 368,00
13013			683 000,00	685 000,00	603 424,00	581 065,00
14004	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	14 200,00	x	14 118,00	x
14004	5156	Pohonné hmoty a maziva	x	14 200,00	x	14 118,00
14004		Neinvestiční dotace na JSDH	14 200,00	14 200,00	14 118,00	14 118,00
17968	6123	Dopravní prostředky	x	0,00	x	0,00
17968			0,00	0,00	0,00	0,00
17969	6123	Dopravní prostředky	x	0,00	x	0,00
17969			0,00	0,00	0,00	0,00
98193	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	27 000,00	x	27 000,00	x
98193	5021	Ostatní osobní výdaje	x	20 800,00	x	19 437,00
98193	5139	Nákup materiálu j.n.	x	1 700,00	x	1 672,00
98193	5169	Nákup ostatních služeb	x	2 000,00	x	1 851,30
98193	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	x	500,00	x	376,00
98193	5175	Pohoštění	x	2 000,00	x	1 960,00
98193		Volby do zastupitelů krajů a Parlamentu ČR	27 000,00	27 000,00	27 000,00	25 296,30

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz příloha č. 1

X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM

iz příloha č. 2

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Razítko účetní jednotky



Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Michaela Budíková

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Osoba odpovědná za rozpočet

Ing. Michaela Budíková

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

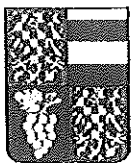
Statutární zástupce

Vítězslav Reška

Podpisový záznam
statutárního zástupce

()

()



Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní - oddělení přezkumu obcí
Žerotínovo nám. 3
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 61692/2016 OKP

Č. j.: JMK/2017

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016

obce NESOVICE, okres Vyškov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě Zázpisu z dílčího přezkoumání hospodaření, které proběhlo ve dnech 14. – 15. prosince 2016 a na základě výsledku konečného přezkoumání hospodaření, které se uskutečnilo ve dnech 24. – 25. května 2017. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Nesovice
Nesovice 305, 683 33 Nesovice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Mgr. Zdeňka Procházková**

Kontrolor: **Jana Urbánková**

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal JUDr. Roman Heinz, Ph.D. – vedoucí odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byli přítomni:

Vítězslav Reška - starosta

Ing. Michaela Budíková - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření, posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona. Přezkoumání hospodaření bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona o přezkoumávání hospodaření nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno dne 14. listopadu 2016, a to doručením písemného oznámení územnímu celku nejpozději 5 dnů přede dnem realizace výkonu přezkoumání.

A. Výsledek přezkoumání

I. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

I. při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející roky

Při přezkoumání hospodaření za předcházející roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky byly již napraveny.

II. při předcházejícím dílčím přezkoumání

Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Nesovice za rok 2016

nebyly zjištěny chyby a nedostatky

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 za rok 2016 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.*

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 6,95 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 7,41 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

IV. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

- *Upozorňujeme na novelu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, která byla provedena zákonem č. 24/2017 Sb., kterým se mění některé zákony v souvislosti s přijetím právní úpravy rozpočtové odpovědnosti, a to s účinností od 21. 2. 2017. Došlo mimo jiné k doplnění několika ustanovení týkajících se nových povinností pro územní celky, a to zejména povinnosti zveřejnění návrhu střednědobého výhledu rozpočtu a schváleného střednědobého výhledu. Dále došlo k úpravám povinností při zveřejňování návrhu rozpočtu a návrhu závěrečného účtu (zveřejnění musí trvat až do schválení těchto dokumentů) spolu s novou povinností zveřejnit nejenom návrhy těchto dokumentů, ale i jejich následně schválené verze. Dále došlo k doplnění povinnosti zveřejnit schválená pravidla rozpočtového provizoria a schválená rozpočtová opatření. Všechny uvedené nové povinnosti jsou definovány jako správní delikt, za který se uloží pokuta do 1.000.000,- Kč, přičemž při určení výměry pokuty se přihlédne k závažnosti správního deliktu, zejména ke způsobu jeho spáchání a jeho následkům a k okolnostem, za nichž byl spáchán.*
- *V rámci přezkoumání hospodaření obce byla předložena rovněž inventarizace příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola Nesovice. Upozorňujeme obec, jako zřizovatele, že jeho příspěvková organizace neprovádí inventarizaci majetku a závazků v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků. (U dokladové inventury nebyly zpracovány inventurní soupisy např. účtů 078, 082, 112, 241, 243, 314, 331, 336, 337 aj. a dále zpracované inventurní soupisy fyzické inventury neobsahují veškeré náležitosti, např. datum zahájení, ukončení, IČO apod. - účet 018, 022, 028).*
- *V souladu s novelou zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů je také na místě upozornit na nové povinnosti pro příspěvkovou organizaci a jejího zřizovatele. Krátce se jedná o povinnost sestavit rozpočet a střednědobý výhled rozpočtu, které schvaluje zřizovatel a taktéž povinnost zveřejňování těchto dokumentů, a to nejenom návrhů, ale následně i jejich schválených verzí.*

Nesovice, dne 25. května 2017

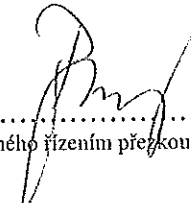
Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném dílčím přezkoumání - za Krajský úřad Jihomoravského kraje

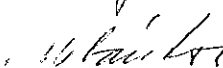
Mgr. Zdeňka Procházková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jana Urbánková

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora

Poučení

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, a je možno ke zjištění v ní uvedené podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se tento návrh stává okamžikem marného uplynutí lhůty, stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

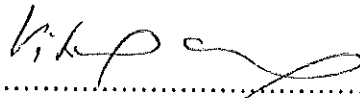
Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starosta obce Nesovice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 25. května 2017. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

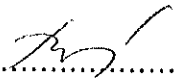
Vítězslav Reška

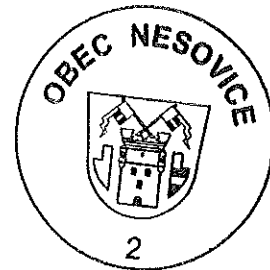
.....
starosta obce


.....
podpis starosty obce

Ing. Michaela Budíková

.....
účetní


.....
podpis účetní



Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce Nesovice na rok 2016 vč. doložek o jeho zveřejnění
- Celkový přehled o provedených a schválených rozpočtových opatřeních za období - kalendářní rok 2016
- Rozpočtová opatření č. 1, 2, 3, 4, 5 za období leden - září 2016
- Rozpočtová opatření č. 6, 7 za období říjen - prosinec 2016
- Schválený rozpočet obce Nesovice na rok 2016
- Závěrečný účet obce za rok 2015 vč. doložek o zveřejnění jeho návrhu
- Bankovní výpis ze dne 17.10.2016 (KB)
- Bankovní výpis ze dne 26.08.2016 (KB)
- Protokol o zařazení dlouhodobého hmotného majetku do užívání ze dne 26. 4. 2016 (sekačka na trávu)
- Protokol o zařazení dlouhodobého hmotného majetku do užívání ze dne 28. 4. 2016 (dopravní automobil IVECO Daily)
- Evidence pohledávek - rok 2016, psi
- Inventarizační zpráva za rok 2016
- Inventurní soupisy majetku sestavené k 31.12.2016
- Plán inventur na rok 2016
- Mzdová rekapitulace za období 09/2016
- Mzdová rekapitulace za období 12/2016
- Platový výměr s účinností od 01.11.2016 pro zaměstnance s osobním číslem 121
- Mzdové listy zastupitelů s osobními čísly 42, 140, 145, 141, 144, 143, 66, 142, 67 za období - rok 2016
- Pokladní doklady za období červen, září 2016
- Výdajové pokladní doklady za měsíc listopad 2016
- Pokladní kniha za období leden - září 2016
- Účetní doklady k přezkoumávaným písemnostem
- Ostrý účetní odpis za období 9/2016
- Účetní závěrka sestavená k 31.12.2015
- Účetový rozvrh roku 2016
- Smlouva o poskytnutí finančního daru ze dne 20.09.2016 (SDH Nesovice)
- Smlouva o poskytnutí věcného daru ze dne 30.09.2016 (TJ Sokol dresy)
- Mzdový list zaměstnance s osobním číslem 121, období leden - září - prosinec 2016
- Náplň práce pro zaměstnance s osobním číslem 121
- Platový výměr s účinností od 01.11.2015 pro zaměstnance s osobním číslem 121
- Pracovní smlouva uzavřená dne 01.05.2013 a Dodatek k pracovní smlouvě ze dne 01.09.2013 pro zaměstnance s osobním číslem 121
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. 037412/16/OKH uzavřená dne 13.06.2016, účelová neinvestiční finanční podpora ve výši 120.000,- Kč na "Opravu vjezdu, podlahy, soklu a výměna vrat na HZ"
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. 038323/16/OŽP uzavřená dne 06.09.2016, účelová neinvestiční finanční podpora ve výši 100.000,- Kč na realizaci akce "úhrada úroků z úvěru na kanalizaci a ČOV"
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. 038324/16/OŽP, účelová neinvestiční finanční podpora ve výši 50.000,- Kč na realizaci akce "Oprava podlahy v místní knihovně, vč. nábytku a výpočetní techniky"
- Vyúčtování přijaté dotace ve výši 27.000,- Kč na konání společných voleb do zastupitelstev krajů a Senátu Parlamentu ČR
- Smlouva o pronájmu bytu ze dne 20.12.2016
- Smlouva o pronájmu nebytových prostor ze dne 31.10.2016
- Záměr ze dne 26.08.2016
- Kupní smlouva ze dne 15.12.2016 (nákup)
- Kupní smlouva ze dne 15.06.2016 (prodej pozemku p.č. 966/27)
- Záměr ze dne 14.10.2015
- Kupní smlouva ze dne 18. 5. 2016 (nákup pozemku p.č. 1765/10)
- Kupní smlouva ze dne 21.04.2016 (sekačka na trávu)
- Kupní smlouva ze dne 24.10.2016 (prodej)
- Záměr ze dne 26.08.2016
- Smlouva o převodu vlastnictví k majetku České republiky č. 62-2-5367/2016 ze dne 08.12.2016
- Protokol o zařazení dlouhodobého majetku do užívání ze dne 12.12.2016

- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 20.10.2016 (obec povinná)
- Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 18.04.2016 (sekačka na trávu)
- Vnitřní směrnice - Systém zpracování účetnictví - účtový rozvrh, oběh účetních dokladů, archivace - úschova účetních písemností, podpisové vzory, organizační složky, příspěvková organizace
- Protokol o veřejnosprávní kontrole - Základní a mateřská škola Nesovice
- 23. Zápis z veřejného zasedání Zastupitelstva obce Nesovice, konaného dne 16.12.2015 (rozpočtové provizorium)
- 27. Zápis z veřejného zasedání Zastupitelstva obce Nesovice, konaného dne 09.03.2016 (rozpočet)
- 31. Zápis z veřejného zasedání Zastupitelstva obce Nesovice, konaného dne 01.06.2016 (závěrečný účet obce, závěrečný účet DSO - Svazek obcí Mezihoří, účetní závěrka obce, účetní závěrka příspěvkové organizace)

Příloha k účetní závěrce

Název : OBEC NESOVICE

Sídlo : 683 33 Nesovice 305

Právní forma : Obec - územní samosprávný celek

Předmět činnosti : stanoveno předpisem č. 128/2000 Sb.

IČO : 00292141, **DIČ:** CZ00292141

Rozvahový den : 31.12.2016

Organizační struktura :

Zřizované organizační složky :

- Knihovna
- Jednotka sboru dobrovolných hasičů

Zřizované příspěvkové organizace:

Základní škola a mateřská škola Nesovice, příspěvková organizace, Nesovice 154, 683 33 Nesovice, IČO 75 022 052

Starosta: Vítězslav Reška

Místostarosta: Karel Kupka

Kontrolní výbor: Miroslav Syřiště - předseda

Počet členů celkem: 3

Finanční výbor: Oldřiška Kiliánová

Počet členů celkem: 3

Počet členů zastupitelstva: 9

Rada v naší obci není.

Přepočtený počet zaměstnanců: 10

Obec nemá významný podíl na základním kapitálu obchodních společností.

Obec je členem Svazku obcí Mezihorí, se sídlem Nemotice 66

Informace o účetních metodách a obecných účetních zásadách:

1. Způsob ocenění:

Zásoby - v pořizovacích cenách. Způsob účtování – B.

Dlouhodobý majetek – pořizovací cenou včetně nákladů souvisejících s pořízením

Drobný dlouhodobý majetek hmotný – v pořizovací ceně od 1 tis. do 40 tis.Kč

Drobný dlouhodobý majetek nehmotný – v pořizovací ceně od 1 tis. do 60 tis.Kč

Hmotný a nehmotný DM vytvořený vlastní činností – ve skutečných pořizovacích nákladech, v roce 2016 nebyl pořízen dlouhodobý majetek vlastní činností.

Cenné papíry a majetkové účasti - obec vlastní 1500 ks akcií České spořitelny v hodnotě 150.000,- Kč a dále 54 ks akcií Respono Vyškov v hodnotě 540.000,- Kč, v rezervním fondu je částka 20.609,- Kč. Celková hodnota 710.609,- Kč – vedeno na účtu 069 0001.

V měsíci květnu 2008 obec vyřadila z majetku vodovod a předala ho firmě Vodovody a kanalizace a.s. Vyškov dle smlouvy o upsání akcií, prohlášení vkladatele a protokolu o předání a převzetí vkladu.

V majetku obce zůstává pouze vodojem v hodnotě 4.674.372,40 Kč.

V měsíci srpnu 2008 obci Nesovice byla předána hromadná akcie na jméno - 8110 ks akcií ve jmenovité hodnotě 1000,- Kč za akcii. Celková hodnota činí 14.404.942,90 Kč a byla naúčtována na účet 069 0002.

V roce 2012 provedla firma Vodovody a kanalizace a.s. Vyškov vypořádání nájmu za vodojem do konce roku 2008, kdy obec obdržela 2.095 ks akcií á 1.000,- Kč, v celkové hodnotě 2.095.000,- Kč. Tyto akcie jsou vedeny také na účtu 069 0002.

Celková hodnota účtu 069 0002 činí 16.499.942,90 Kč.

Nájem za vodojem z roku 2009 - 2016 je veden na účtu 311 0030 v celkové hodnotě 960.017,39 Kč.

2. Reprodukční pořizovací ceny: V roce 2015 nebylo použito.

3. Změny způsobů oceňování: Nenastaly

3.a Účtování o reálné hodnotě: V roce 2015 byl majetek určený k prodeji – pozemky přeceňovány reálnou hodnotou na základě směrnice o přeceňování RH – celkový stav přeceněných pozemků činí 2 250 050,- Kč – stavební pozemky Žleby.

4. Odpisový plán: Obec Nesovice vydala Odpisový plán, který byl schválen zastupitelstvem obce dne 14.11.2011 – Směrnice pro odepisování majetku – rovnoměrný způsob. Do 31.12.2011 bylo provedeno dooprávkování majetku a od 1.1.2012 účetní jednotka provádí odpisy měsíčně. Plán účetních odpisů byl sestaven.

5. Přepočítání údajů v cizích měnách na českou měnu: Není stanoven.

6. Pohledávky k 31.12.2015 : 16.971.073,93 Kč.

Od roku 2009 obec fakturuje firmě Vodovody a kanalizace a.s. Vyškov nájem za vodojem a od 2013 nájem za vodovod Žleby. Celková pohledávka činí 960.017,39 Kč, nájem za byt na koupališti 28.818,- Kč, nájem za areál na koupališti 43.000,- Kč, za stočné 37.043,- Kč, za nájem za sál 8.592,- Kč, nájem za tělocvičnu 3.600,- Kč, za nájem advokátní kanceláře 6.000,- Kč, za služby 56.205,- Kč, za spotřebu energií 31.237,-Kč/ celkem účet 311 – 1.174.512,39- Kč/. Dále jsou v částce zahrnuty zálohy na energie – 55.958,68 Kč / účet 314/. Popelnice – 32.900,- Kč / účet 315 /. Pohledávky za zaměstnanci – 5.950,- Kč /účet 335/. Úřad práce Brno – pohledávka za veřejně prospěšné práce za měsíc prosinec ve výši 47.623,- Kč / účet 346/. Příjmy příštích období 14.292,-Kč /účet 385/.Dohadné účty aktivní činily 15.783.401,26 Kč. / účet 388/. Oprávky k účtům 311 a 315 činí celkem 143.563,40 Kč.

7. Závazky k 31.12.2015 : 25.585.653,83 Kč.

Jedná se o zálohy na energie - 46.835,- Kč /účet 324/, krátkodobé zálohy na transfery 271.703,70,- Kč / účet 374/, daň z příjmu právnických osob – 229.140,- Kč / účet 341/. Daňové příznání na FÚ Bučovice bylo odesláno 6.2.2017. DPH daň. Povinnost za 12/2016 56.530,- / účet 343 /. Výdaje příštích období 259.252,46 Kč /účet 383/, dohadné účty pasivní – 58.439,10 Kč /účet 389/.Dodavatelé 2 136,- Kč /účet 321/. Úvěr na kanalizaci -6.695.300,- Kč /účet 451/ a dlouhodobé přijaté zálohy na transfery – 18.890.353,83 Kč /účet 472/

8. **Najatý majetek / finanční leasing/ :** Není

9. **Majetek zatížen zástavním a jiným věcným právem:** Zástavní právo není.

Na podrozvahovém účtu je vedeno:

Vyřazené pohledávky

Účet 905 0300 – poplatky TDO – 7.500,-Kč

Smlouvy o budoucí smlouvě na věcná břemena

Účet 933 0301 – věcné břemeno JMP Net – Hliník - dle smlouvy 500,- Kč

Účet 933 0302 - věcné břemeno E.ON Energie a.s. – kabel.vedení NN Hliník – dle smlouvy 1.500,- Kč

Účet 933 0303 – věcné břemeno přípojka NN Fišer - dle smlouvy 1.000,- Kč

Účet 933 0304 – věcné břemeno přípojka NN cihelna - dle smlouvy 2.000,- Kč

Účet 933 c e l k e m 5.000,- Kč

Dotace

Účet 955 0303 – Neinvestiční dotace SFŽP a ERDF – Biocentrum Hliník – 40.602,17 Kč

Účet 943 c e l k e m 40.602,17 Kč /financování projektu již ukončeno, čekáme na závěrečné vyhodnocení/

Závazky

Účet 972 0303 – Vratka transferu JMK/vyúčtování v 2017/ – kanalizace – 3.405.490,83 Kč

Účet 972 c e l k e m 3.405.490,83 Kč

Položka 8901 – Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru - k datu 31. 12. 2016 činil zůstatek na položce 103.428,36 Kč, což představuje výši daně z přidané hodnoty v režimu přenesení daňové povinnosti na příjemce plnění (tzv. „reverse charge“), za měsíc 12/2015 zúčtované v 1/2016 130.105,50 Kč minus povinnost za 12/2016 ve výši 26.677,14 Kč, která bude zúčtována FÚ až v roce 2016.

10. Významné pohyby dlouhodobého majetku:

Seznamy přírůstků a úbytků přiloženy v tabulkách.

11. Účtování mezd:

Na konci měsíce prosince se provede zúčtování mezd, tj. předpisy hrubé mzdy, odvody soc. a zdravotního pojištění za měsíc prosinec. Provedou se úhrady z účtů – srážka daně, spoření, soc. a zdravotní pojištění. Následně se zaúčtují odvody a vyplatí čistá mzda zaměstnancům z pokladny. Celé prosincové mzdy proběhnou v tom roce, kterého se týkají.

12. Bankovní úvěr:

V roce 2014 obec čerpala úvěr od KB na stavbu „Nesovice – kanalizace a ČOV“ ve výši 9.430.000,- Kč. Splaceno 2.734.700,- Kč. Měsíční splátka ve výši 94.300,- Kč. Doba trvání úvěru – do 11/2022.

13. Hospodářská činnost:

Obec Nesovice účtuje o hospodářské činnosti - pronájmy nemovitostí, les, provoz ČOV a kanalizace. V roce 2016 skončila výsledkem hospodaření ve výši 557.533,87 Kč.

Výsledek hospodaření hospodářské činnosti po zdanění byl 451.571,87 Kč.

14. Hlavní činnost: Výsledek hospodaření OÚ po zdanění byl ve výši 3.168.99,92 Kč

Dále Mor. Naftové doly 144.736,- Kč, za prodej pozemků 119.062,- Kč, prodej pytlů 2.192,-Kč, knihovna 2.282,- Kč, vstupné koupaliště 122.955,- Kč, pronájem vodojem a vodovod 142.004,39 Kč, úroky 510,35 Kč, pronájem kompostérů – 1.350,- Kč, věcná břemena – 605,- Kč, EKO-KOM – 112.421,50 Kč.

Výsledný základ daně byl 1.206.000,- Kč.

Daň z příjmu práv. osob – za OÚ činila 123.178,- Kč, VHC - 105.962,- Kč. Celková daň z příjmu právnických osob byla 229.140,- Kč.

15. Zjištěné rozdíly v inventurních soupisech:

V inventurních soupisech nebyly zjištěny žádné rozdíly.

Věcná břemena:

O věcných břemenech obec účtuje na účtu 031 – pozemky a vede je ve zvláštní složce.

Účelové dotace:

1. Neinvestiční dotace pro JSDH od MV GŘ HZS ČR na akceschopnost ve výši 14.118,- Kč, označenou ÚZ 14 004. Tato dotace byla v plné výši vyčerpána. Vyúčtování v rámci finančního vypořádání.
2. V roce 2015 obec obdržela investiční dotaci pro JSDH od JMK Brno na dopravní prostředek ve výši 400.000,- Kč, označenou ÚZ 551. Tato byla vyčerpána a vyúčtována dle smlouvy k 31.7.2016.
3. Neinvestiční dotace z let 2014-2015 na výstavbu Biocentra Hliník ze SFŽP na částku 580.697,80 Kč označenou ÚZ 53 1 90001 a z ERDF částku 11.033.258,20 Kč označenou ÚZ 53 5 15319. Stavební část akce dokončena v 2015, čekáme na závěrečné vyhodnocení.
4. V roce 2016 proběhlo závěrečné vyhodnocení akce - výstavba Kanalizace a ČOV I etapa - z SFŽP na částku 3 456 771,03 Kč označenou ÚZ 54 1 90877 a z FS částku 58 765 108,98 Kč označenou ÚZ 54 5 15825.
5. V roce 2016 proběhlo závěrečné vyhodnocení akce -výstavba Kanalizace a ČOV II. etapa - z SFŽP částku 454 738,17 Kč označenou ÚZ 54 1 90877 a z FS částku 7 730 549,30 Kč označenou ÚZ 54 5 15825.
6. Obec přijala neinvestiční dotaci od JMK Brno na volby do zastupitelstva krajů a senátu PČR ve výši 27.000,- Kč, označenou ÚZ 98 193. Tato dotace byla vyčerpána ve výši 25.296,30 Kč.
7. Obec přijala neinvestiční dotaci od JMK Brno na úhradu úroků z úvěru na kanalizaci ve výši 100.000,- Kč, označenou ÚZ 232. Tato dotace byla v plné výši vyčerpána. Vyúčtování dle smlouvy k 31.1.2017.
8. Obec přijala neinvestiční dotaci od JMK Brno na opravu podlahy v obecní knihovně ve výši 50.000,- Kč, označenou ÚZ 331. Tato dotace byla v plné výši vyčerpána. Vyúčtování dle smlouvy k 31.1.2017.
9. Obec přijala neinvestiční dotaci od JMK Brno na opravu vrat, podlahy a soklu na hasičské zbrojnici ve výši 120.000,- Kč, označenou ÚZ 551. Tato dotace byla v plné výši vyčerpána. Vyúčtování dle smlouvy k 31.1.2017.

Pozemky:

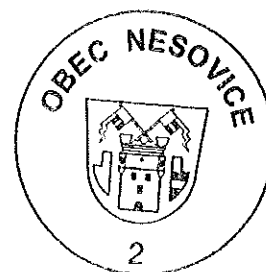

V roce 2016 obec prodala pozemky v účetní hodnotě 130.188,00 Kč a nakoupila či směnila v hodnotě 189.561,00 Kč. K 31.12.2016 zůstaly RH oceněny stavební pozemky na Žlebech v hodnotě 2 250 050,00. K 31.12.2016 nebyly na katastru nemovitostí provedeny tyto zápisy: Nákup pozemku p. Pallová a p. Florián p.č. 1919/11 k.ú. Nesovice.

Nesovice dne 31.1.2017

Vyhotovila : Budíková Michaela -účetní



Schválil : Reška Vítězslav – starosta



Účet	Stav k 1.1.2016	Přírůstky	Úbytky	Poznámka	Stav k 31.12.2016
18	204 576,75			SW	204 576,75
19	225.000,00			územní plán	225.000,00
21	153 415 869,38	45 895,80 68 713,00		vod. a plyn. Přípojka p. 158 TZ - světla kaplička Nesovice	153 530 478,18
22	10 612 689,69	498 520,00 1 635 920,00 164 370,96 701 296,00	45 353,50	sekačka Kubota IVECO JSDH vysavač Dolphin koupaliště T815 - JSDH vyřazení dle lik. protokolu	13 567 443,15
28	3 251 834,03	7 949,00 12 535,00 15 655,00 2 783,00 2 057,00 16 664,00 28 051,00 1 020,00 5 660,00 2 672,00 32 952,70 46 015,00 26 626,00 39 930,00 3 751,00 7 072,00 13 940,00 24 560,00 1 189,00 13 225,00 14 790,00 9 538,00 29 185,00 2 774,00 36 000,00 8 272,00 18 290,00 22 211,00 6 245,00 4 490,00 11 400,00 7 975,00 18 586,00	8 716,00	požární hadice 3x stolní PC- pokladna datové uložště skříňka nájezd na vlečku dávkovací čerpadlo vyřazení dle lik. protokolu měřicí přístroje - koupaliště přilba nůžky profi 2x přenašeč obrubníků lavačky 9x hříště vibrační deska + doplňky odpadkové koše deflektor míchadlo smyk za traktor adaptér na sečení vítriny mobilní telefon Nokia 222 ponk 2x motorová sekačka Hecht kompresor 50l nábytek kabiny koše KD 2x pivní sady 10ks stůl knihovna 4x postřikovač Honda nádobna na zimní posyp 4x akušroubovák koutočová pila šalíní skříň 2x čp. 158 lednice Beko malované mapy 3ks	3 735 153,73
31	10 816 821,35	189 561,00	130 188,00	Nabytí, nákup včetně směny Prodej včetně směny	10 876 194,35
32	90 001,00			socha, prapor	90 001,00
36	2 250 050,00			přecenění RH	2 250 050,00
42	932 910,30	498 520,00 164 370,96 68 713,00 1 635 920,00 61 105,00 204 220,00 53 400,00 441 191,82 76 663,00 17 666,00 66 550,00	498 520,00 164 370,96 68 713,00 1 635 920,00 76 663,00 45 895,80	sekačka Kubota vysavač Dolphin koupaliště TZ - světla kaplička Nesovice IVECO JSDH Varovný inf. Systém Dokumentace hříště u školy vestavba škola TZ - č.p. 158 Pozemky Vodovodní přípojka + plyn. čp. 158 požární cisterna	1 731 147,32
69001	710.609,-			akcie CS+ Respono	710.609,00
69002	16.499.942,90			akcie VaK	16.499.942,90

Komentář k hospodaření příspěvkové organizace za rok 2016

Obec Nesovice zřídila 1.1.2003 jednu příspěvkovou organizaci – Základní školu Nesovice, 683 33 Nesovice 154, IČO 750 22 052.

Koncem roku 2005 se změnil název školy na Základní škola a mateřská škola Nesovice, příspěvková organizace. V roce 2009 byla vydána nová zřizovací listina této příspěvkové organizace.

Výsledek hospodaření v hlavní činnosti byl 29 474,47 Kč. Ve vedlejší činnosti organizace nemá.

Úvěr naše příspěvková organizace nečerpala.

Interní audit PO nemá – je nahrazen veřejnoprávní kontrolou. V roce 2016 proběhla 1x a to 23.9.2016. Kontrolováno bylo období od 1.1.2016 do 23.9.2016.

Při veřejnoprávní kontrole využíváme předepsané tiskopisy / oznamovací dopis, pověření, zápis, protokol/ - čímž je dána správnost provedení kontroly. Oznamovací dopis + pověření podepisuje starosta obce, protokol podepisuje ředitelka školy a účetní příspěvkové organizace. Při kontrole závažná pochybení nebyla zjištěna. Drobné nedostatky byly zjištěny a odstraněny přímo při kontrole.

Příspěvková organizace obdržela v roce 2016 neinvestiční příspěvek ve výši 1.200.000,- Kč. Tyto finanční prostředky byly použity na stanovený účel.

V Nesovicích 31.3.2017

Reška Vítězslav
starosta



Základní škola a mateřská škola Nesovice, příspěvková organizace

683 33 Nesovice 154, IČO: 75022052

Závěrečný zázpis k účetní závěrce za rok 2016

Příspěvková organizace – Základní škola Nesovice, 683 33 Nesovice 154, IČO 75022052 byla zřízena Obcí Nesovice k 1. 1. 2003. V roce 2005 se změnil název školy na Základní škola a mateřská škola Nesovice, příspěvková organizace. V roce 2009 byla vydána nová zřizovací listina této příspěvkové organizace.

Příspěvková organizace v roce 2016 hospodařila v hlavní činnosti s výsledkem 29 474,47 Kč. Organizace nemá ve zřizovací listině povolenou žádnou doplňkovou činnost. V roce 2016 hospodařila příspěvková organizace s neinvestiční dotací JMK na přímé náklady na vzdělávání ve výši 6 472 000,- Kč, která jí byla zaslána přímo na její bankovní účet v průběhu roku, dále dotací na zvýšení platů pracovníků regionálního školství ve výši 156 709,79 Kč, jejich vyúčtování bylo provedeno s JMK Brno. Dále hospodařila s neinvestičním příspěvkem Obce Nesovice ve výši 1 200 000,- Kč.

Úvěr naše příspěvková organizace nečerpala.

Interní audit PO nemá – je nahrazen veřejnosprávní kontrolou, kterou provádí zástupci Obce Nesovice. Kontrola proběhla 23. 9. 2016 za období 1. 1. 2016 – 23. 9. 2016

K datu sestavení účetní závěrky nebyl znám okamžik, že by se ukončila činnost účetní jednotky. Účetnictví je zpracováno v účetním softwaru firmy GORDIC. Řízení organizace je upraveno souborem vnitřních směrnic, které jsou zpracovány do samostatných úseků podle potřeb vedení ekonomické a provozní části. Účetní jednotka vede účetnictví ve zjednodušeném rozsahu, účtuje v souladu s vyhláškou 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a dle pokynů JMK Brno. Účetní jednotka používá metody uvedené v zák. 563/1991 Sb., vyhl.410/2009 Sb., ČSÚ standardů, zásoby účtuje způsobem A i B. DDHM i DDNM do 1 000,- Kč účtuje do spotřeby. Na účet 028 účtuje DDHM od 1 000,- do 40 000,- Kč. Na účet 018 DDNM od 1 000,- do 60 000,- Kč.

Směrnice o používání prostředků fondu kulturních a sociálních potřeb vychází z vyhlášky č. 114/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů. Odvody do fondu kulturních a sociálních potřeb byly v roce 2016 ve výši 1,5 % z ročního objemu nákladů zúčtovaných na platy, náhrady platů a odměn.

Základní škola a mateřská škola Nesovice, příspěvková organizace se sídlem Nesovice 154, vyplňuje statistické výkazy S 1-01 o mateřské škole, M 3 o základní škole, Z 2-01 o školní družině, R 13-01 o ředitelství školy, Z 17-01 o činnosti zařízení školního stravování a čtvrtletní výkazy o zaměstnancích a mzdových prostředcích v regionálním školství P 1-04.

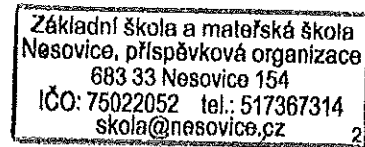
(

(



K 3. 1. 2017 zahájily činnost inventurní komise a ukončení inventur bylo k 15. 1. 2017. Jednalo se o veškerý dlouhodobý hmotný i nehmotný majetek nad 150,- Kč dle operativní evidence, dokladová inventarizace se provedla dle záznamů v účetnictví a sklad školní jídelny dle skladových karet. Veškeré inventarizační rozdíly byly proúčtovány k datu 31. 12. 2016.

Nesovice 20. 3. 2017



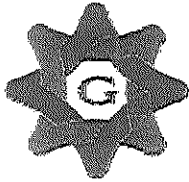

Mgr. Andrea Kupková

ředitelka ZŠ a MŠ Nesovice

Zpracovala: Klimešová Naděžda

hospodářka školy

Telefon: 517 367 314



ROZVAHA - BILANCE

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2016

IČO: 75022052

Název: Základní škola a mateřská škola Nesovice, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2016

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Nesovice 154
 obec Nesovice
 PSČ, pošta 683 33 Nesovice

Místo podnikání

ulice, č.p. Nesovice 154
 obec Nesovice
 PSČ, pošta 683 33 Nesovice

Údaje o organizaci

identifikační číslo 75022052
 právní forma Příspěvková organizace
 zřizovatel Obec Nesovice

Předmět podnikání

hlavní činnost
 vedlejší činnost
 CZ-NACE 801010

Kontaktní údaje

telefon 517 367 314
 fax 517 367 314
 e-mail skola@nesovice.cz
 WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Základní škola a mateřská škola
 Nesovice, příspěvková organizace
 683 33 Nesovice 154
 IČO: 75022052 tel. 517367314
 skola@nesovice.cz 1

Osoba odpovědná za účetnictví

Naděžda Klimešová

Podpisový záznam osoby odpovědné
 za správnost údajů

Statutární zástupce

Mgr. Andrea Kupková

Podpisový záznam statutárního
 orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 01.02.2017, 9h 3m 3s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Běžné		Minulé	
			Brutto	Korekce		Netto
AKTIVA CELKEM			5 172 756,71	3 547 069,08	1 625 687,63	1 378 512,90
A.	Stálá aktiva		3 844 616,78	3 547 069,08	297 547,70	350 151,59
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		113 535,75	113 535,75		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013				
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	113 535,75	113 535,75		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		3 731 081,03	3 433 533,33	297 547,70	350 151,59
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021				
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	610 941,37	313 393,67	297 547,70	350 151,59
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	3 120 139,66	3 120 139,66		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dílhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky					
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

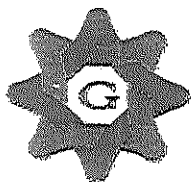
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Brutto	Běžné Korekce	Netto	
			Minulé			
B.	Oběžná aktiva		1 328 139,93		1 328 139,93	1 028 361,31
I.	Zásoby		27 389,02		27 389,02	27 774,66
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	27 389,02		27 389,02	27 774,66
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Ne dokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		244 238,00		244 238,00	212 950,00
1.	Odebíratelé	311				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	235 760,00		235 760,00	203 190,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				504,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375				
30.	Náklady příštích období	381	8 478,00		8 478,00	9 256,00
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III.	Krátkodobý finanční majetek		1 056 512,91		1 056 512,91	787 636,65
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné Korekce	Netto	
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	1 000 022,53		1 000 022,53	762 115,06
10.	Běžný účet FKSP	243	23 463,38		23 463,38	12 719,59
15.	Čeniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	33 027,00		33 027,00	12 802,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			1 625 687,63	1 378 512,90
C.	Vlastní kapitál		598 841,93	560 696,01
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		309 788,44	362 392,33
1.	Jmění účetní jednotky	401	199 758,04	246 288,73
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	110 030,40	116 103,60
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		259 579,02	165 352,10
1.	Fond odměn	411	28 000,00	16 260,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	31 275,06	16 530,41
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	34 851,89	13 640,31
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	165 452,07	118 921,38
III.	Výsledek hospodaření		29 474,47	32 951,58
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		29 474,47	32 951,58
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		1 026 845,70	817 816,89
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky			
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	Krátkodobé závazky		1 026 845,70	817 816,89
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	70 047,42	42 443,99
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	420 958,00	318 056,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Bužné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	161 250,00	118 615,00
13.	Zdravotní pojištění	337	69 333,00	50 840,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	48 957,00	26 175,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
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		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	0,21	17 628,80
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375		
35.	Výdaje příštích období	383	8 377,28	6 930,00
36.	Výnosy příštích období	384		19 533,57
37.	Dohadné účty pasivní	389	247 488,79	217 594,53
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	434,00	

* Konec sestavy *

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2016

IČO: 75022052

Název: Základní škola a mateřská škola Nesovice, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2016

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Nesovice 154
 obec Nesovice
 PSČ, pošta 683 33 Nesovice

Místo podnikání

ulice, č.p. Nesovice 154
 obec Nesovice
 PSČ, pošta 683 33 Nesovice

Údaje o organizaci

identifikační číslo 75022052
 právní forma Příspěvková organizace
 zřizovatel Obec Nesovice

Předmět podnikání

hlavní činnost
 vedlejší činnost
 CZ-NACE 801010

Kontaktní údaje

telefon 517 367 314
 fax 517 367 314
 e-mail skola@nesovice.cz
 WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Základní škola a mateřská škola
 Nesovice, příspěvková organizace
 683 33 Nesovice 154
 IČO: 75022052 tel. 517367314
 skola@nesovice.cz 1

Osoba odpovědná za účetnictví

Naděžda Klimešová

Podpisový záznam osoby odpovědné
 za správnost údajů

Statutární zástupce

Mgr. Andrea Kupková

Podpisový záznam statutárního
 orgánu

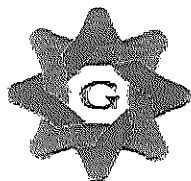
Okamžik sestavení (datum, čas): 01.02.2017, 9h 5m53s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
A. Náklady celkem			8 608 276,57		7 523 320,12	
I. Náklady z činnosti			8 608 276,57		7 523 320,12	
1.	Spotřeba materiálu	501	738 820,74		640 579,68	
2.	Spotřeba energie	502	435 694,00		387 150,00	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	159 951,90		153 617,24	
9.	Cestovné	512	42 703,00		45 428,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	489 825,50		403 231,75	
13.	Mzdové náklady	521	4 808 322,00		4 071 777,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	1 609 096,00		1 367 099,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	18 229,79		17 009,85	
16.	Zákonné sociální náklady	527	71 344,65		39 842,32	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538				
22.	Smiuvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542	902,00		2 660,00	
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	52 603,89		62 603,89	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	304,00			
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	150 971,10		285 482,39	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	29 508,00		46 839,00	
II. Finanční náklady						
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III. Náklady na transfery						
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů						
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B. Výnosy celkem			8 637 751,04		7 556 271,70	
I. Výnosy z činnosti						
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	801 236,80		882 480,60	
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	596 185,82		527 181,54	
3.	Výnosy z pronájmu	603				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	204 234,00		156 498,00	
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648			31 564,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	816,98		167 237,06	
II. Finanční výnosy			1 731,25		1 287,90	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	1 731,25		1 287,90	

Číslo položky	Název položky	Symetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			7 834 782,99		6 672 503,20	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	7 834 782,99		6 672 503,20	
C. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		29 474,47		32 951,58	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		29 474,47		32 951,58	

* Konec sestavy *

PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2016

IČO: 75022052

Název: Základní škola a mateřská škola Nesovice, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2016

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Nesovice 154
 obec Nesovice
 PSČ, pošta 683 33 Nesovice

Místo podnikání

ulice, č.p. Nesovice 154
 obec Nesovice
 PSČ, pošta 683 33 Nesovice

Údaje o organizaci

identifikační číslo 75022052
 právní forma Příspěvková organizace
 zřizovatel Obec Nesovice

Předmět podnikání

hlavní činnost
 vedlejší činnost
 CZ-NACE 801010

Kontaktní údaje

telefon 517 367 314
 fax 517 367 314
 e-mail skola@nesovice.cz
 WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Základní škola a mateřská škola
 Nesovice, příspěvková organizace
 683 33 Nesovice 154
 IČO: 75022052 tel. 517367314
 skola@nesovice.cz 1

Osoba odpovědná za účetnictví

Naděžda Klimešová

Podpisový záznam osoby odpovědné
 za správnost údajů

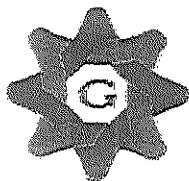
Statutární zástupce

Mgr. Andrea Kupková

Podpisový záznam statutárního
 orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 01.02.2017, 8h55m38s





PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2016

IČO: 75022052

Název: Základní škola a mateřská škola Nesovice, příspěvková organizace

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

Účetní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti a bude pokračovat i v následujícím účetním období. ÚJ vede účetnictví ve zjednodušeném rozsahu. ÚJ nemá povolenou doplňkovou činnost.

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

ÚJ neprovedla změny v uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty a jejich obsahové vymezení oproti minulému účetnímu období. Změna odpisového plánu z důvodu vyřazení majetku - snížení o 10 000,- Kč schváleno zřizovatelem.

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

Účetní metody, které účetní jednotka používá, vycházejí ze zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů. Vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, ČÚS č. 701 - č. 710 a to ve zjednodušeném rozsahu, nemá povolenou doplňkovou činnost. Novelizace vyhlášky 114/2002 Sb., o FKSP od 1.1.2016 navýšení základního přídělu na 1,5 % z ročního objemu nákladů na platy. Zásoby účtuje způsobem A i B, DDHM i DDNM do 1000,- Kč účtuje ÚJ do spotřeby. DDHM 1 000,- - 40 000,- na účet 028 a DDNM od 1 000,- - 60 000,- na účet 018. ÚJ provádí odpisování majetku měsíčně na základě odpisového plánu schváleného zřizovatelem. Způsob účtování fondů rozvahově prostřednictvím účtu 401, výsledkově prostřednictvím účtů 549, 551 a 648,. Časové rozlišení provádí ÚJ k 31.12. Organizace používá ke své činnosti majetek ve vlastnictví zřizovatele a vlastní majetek vedeném v operativní evidenci. Fond investic je tvořen ve výši odpisů snížených o odpisy kryté výnosy z titulu časového rozlišení přijatých dotací ze SZIF 403/672 - schváleno zřizovatelem.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky			
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999		

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

IČ: 75022052, organizace byla zapsána do obchodního rejstříku 25. 4. 2003, sp. zn. Pr 991 vedená u Krajského soudu v Brně, zřizovatelem organizace je Obec Nesovice.

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

Nenastala žádná taková významná událost.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

U účetní jednotky daná situace nenastala.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

U účetní jednotky daná situace nenastala

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

0.00 U účetní jednotky daná situace nenastala

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	6 073,20	6 073,20

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

0.00 Není náplň D 1 - D 7

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

0.00

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

0.00

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

0.00

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

0.00

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

0.00

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

0.00

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
A.II.6.	účet 028 DDHM - ÚJ zachovává dolní hranici pro účtování drobného dlouhodobého majetku 1 000,-	3 120 139,66
D.III.32.	účet 374 krátkodobé přijaté zálohy na transfery - nedočerpaná záloha UZ 33 052 vratka 1/2017	0,21
D.III.37	účet 389 dohadné účty pasivní - el. energie Kč 75 760,-, a plyn Kč 160 000,-, tel.popl.+internet Kč 1 728,79, vodné 10 000,-	247 488,79
B.II.4.	účet 314 krátkodobé poskytnuté zálohy el.energie Kč 75 760,-, , plyn Kč 160 000,-	235 760,00
D.III.35	účet 383 výdaje příštích období - tel.popl., odvoz odpadů, dovoz obědů, pronájem kopírky 12/2016	8 377,28
B.II.30.	účet 381 náklady příštích období - předplatné tisk (2017)	8 478,00
D.III.7.	účet 324 krátkodobé přijaté zálohy - uhrazená záloha na stravné ŠJ v r. 2016 na r.2017 Kč 67 847,42 a školné MŠ na r.2017 Kč 2 200,-	70 047,42
D.III.10.	účet 331 zaměstnanci - mzdy 12/2016	420 958,00
D.III.12.	účet 336 sociální zabezpečení - odvod z mezd 12/2016	161 250,00
D.III.13.	účet 337 zdravotní pojištění - odvod z mezd 12/2016 - VZP Kč 19 812,-, ZP MV ČR Kč 17 614,-, Čs. prům. ZP Kč 31 907,-	69 333,00
D.III.16.	účet 342 ost.daně - odvod z mezd 12/2016 - záloha na daň z příjmu ze závislé činnosti Kč 48 674,-, srážková daň 12/2016 Kč 283,-	48 957,00
A.I.5.	účet 018 DDNM - ÚJ zachovává dolní hranici pro účtování DDNM Kč 1 000,-. Organizace pořizuje podle zřizovací listiny veškerý majetek do vlastnictví zřizovatele.	113 535,75
B.III.9.	účet 241 běžný účet - BÚ ZŠ Kč 706 856,77, BÚ ŠJ Kč 26 478,05, BÚ OÚ Kč 38 256,34, BÚ Fondů (investic, rezerv.fond, fond odměn) Kč 228 431,37. BÚ Fondů - rozdíl pokrytí BÚ Fondů je způsoben nepřevedenými poplatky bance v měsíci 12/2016.	1 000 022,53
B.III.17.	účet 261 pokladna - ZŠ Kč 16 863,04, OÚ Kč 16 163,96	33 027,00
C.I.3.	účet 403 transfery na poř. DM - dotace na venkovní učebnu SZIF Kč 128 250,-, snížená o časové rozlišení (odpisy)	110 030,40
B.III.10.	účet 243 BÚ FKSP - rozdíl pokrytí BÚ FKSP a účtu 412 Kč 31 275,06 je způsoben nepřevedenými popl.bance a převodem odvodu z mezd za 12/2016	23 463,38

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

D.III.38.	účet 378 Ostatní krátkodobé závazky - odvod exekuce naší zaměstnankyně 12/2016	434,00
A.II.4.	účet 022 Organizace podle zřizovací listiny pořizuje veškerý majetek do vlastnictví zřizovatele.	610 941,37

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

K položce	Doplnující informace	Částka
A.I.23.	účet 542 jiné pokuty a penále - penále za porušení rozpočtové kázně projekt "INTERES" Kč 3,-, FÚ platební výměr na úrok z prodlení Kč 899,-	902,00
B.IV.2.	účet 672 0500 - dotace JMK UZ 33353 zúčtování ve výši nákladů za leden - prosinec 2016	6 472 000,00
B.IV.2.	účet 672 - odpisy - časové rozlišení - dotace na venkovní učebnu SZIF celkem v částce 128 250,- na SU 403 , časově rozlišeno odpisy majetku v r. 2014 Kč 6 073,20 a v r.2015 Kč 6 073,20 v r.2016 Kč 6 073,20	6 073,20
B.IV.2.	účet 672 - příjem schváleného rozpočtu od zřizovatele Obec Nesovice rok 2016	1 200 000,00
B.I.17.	účet 649 - ostatní výnosy z činností - nevýznamná oprava výnosů r. 2015 projekt "INTERES"	816,98
B.IV.2.	účet 672 výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů - dotace JMK UZ 33 052 - zúčtování ve výši nákladů září - prosinec 2016	156 709,79
A.I.34.	účet 557 náklady z vyřazených pohledávek - nevýznamná částka 304,- Kč - neuhrazené stravné ŠJ z r. 2012 - schváleno zřizovatelem	304,00

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce	Doplnující informace	Částka
0	Není nápiň	

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

K položce	Doplnující informace	Částka
0	Není náplň	

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Fond kulturních a sociálních potřeb

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		
A.II.	Tvorba fondu		16 530,41
	1. Základní přiděl		71 344,65
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		71 344,65
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu		
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu		
	5. Ostatní tvorba fondu		
A.III.	Čerpání fondu		56 600,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		
	3. Rekreace		
	4. Kultura, tělovýchova a sport		2 600,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky		54 000,00
	6. Poskytnuté peněžní dary		
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		
A.IV.	Konečný stav fondu		31 275,06

Rezervní fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		13 640,31
D.II.	Tvorba fondu		21 211,58
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		21 211,58
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		
D.IV.	Konečný stav fondu		34 851,89

Fond investic - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		
F.II.	Tvorba fondu		118 921,38
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		46 530,69
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		46 530,69
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů		
	4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů		
	6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7. Převody z rezervního fondu		
F.III.	Čerpání fondu		
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		
F.IV.	Konečný stav fondu		165 452,07

G. Doplnující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby				
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

H. Doplnující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky				
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

I. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

K. Doplnující informace k poskytnutým garancím**K.1. Doplnující informace k poskytnutým garancím jednorázovým****K.2. Doplnující informace k poskytnutým garancím ostatním****Poznámky k vyplnění:**

Číslo sloupce	Poznámka
1	<i>IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.</i>
2	<i>Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.</i>
3	<i>IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.</i>
4	<i>Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.</i>
5	<i>Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele věřiteli o ručení za závazky dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu avalu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.</i>
6	<i>Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.</i>
7	<i>Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícímu z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vzniklou ručiteli z realizace garance.</i>
8	<i>Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.</i>
9	<i>Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.</i>
10	<i>Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu: 1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnky), 3 - Přijaté vklady a depozita, 4 - Ostatní dlouhodobé závazky.</i>

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce	Poznámka
1	Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek.
2	Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uveďte účetní jednotka odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu: A - Dopravní infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby, E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní.
6 až 7	Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předmětné veřejné zakázky.
9 až 12	Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech.
13	Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy.
14 a 15	Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovaných účetní jednotkou dodavatelů.
16, 18, 20, 22	Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavatelů. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové financování a další.
17, 19, 21, 23	Investiční složka platby za dostupnost, neboli výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech.
24	Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost.
25 až 29	Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavatelů a další).

* Konec sestavy *