

ZÁPIS č. 1/2017
z kontroly Finančního výboru Zastupitelstva obce Horní Moštěnice
ze dne 29.05.2017

Přítomni: Ing. Pavel Fešar – předseda
Ing. Gabriela Vránová – člen
Ing. Marta Ostrčilová – člen

Program jednání:

- 1. Kontrola stavu finanční hotovosti se stavem v PC**
- 2. Kontrola zaúčtování stavu finančních prostředků na základním běžném účtu obce, účelovém účtu „Fondu rozvoje bydlení“, účtu „ČNB“ a „KB a.s.“**

Kontrola byla provedena na základě kontrolní činnosti, jako dílčí část kontroly nahrazující interní audit v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., §29.

- 1. Finanční výbor zkontroloval stav pokladny ke dni 28.04.2017 se stavem uvedeném v účetnictví Pokladna – Pokladní kniha (viz. Příloha č.1). K uvedenému datu činil faktický stav hotovosti 76.195,- Kč (viz. Příloha č.2 - Výčetka hotovosti). Hotovost v pokladně odpovídá stavu peněžních prostředků uvedených v účetnictví obce.**
- 2. Finanční výbor zkontroloval stav základního běžného účtu obce ke dni 30.04.2017 (viz. Příloha č.3), který činil 2.491.789,18 Kč, dále na účelovém účtu „Fondu rozvoje bydlení“ ke dni 30.04.2017 (viz. Příloha č.4), který činil 14.688,- Kč, na účtu „ČNB“ ke dni 28.04.2017 (viz. Příloha č.5), který činil 119.276,94 Kč a na účtu „KB a.s.“ ke dni 30.04.2017 (viz. Příloha č.6), který činil 162.493,02 Kč a porovnal ho se stavem uvedeným v účetnictví obce (viz. Příloha č.7). Konečné stavy účtů uvedené v účetnictví odpovídají zůstatkům na výpisech z účtů vedených u ČS, a.s., ČNB a KB a.s.**

Závěr:

Finanční výbor neshledal žádné nesrovnalosti v účtování zůstatků finančních prostředků na účtech obce ani v účtování pokladní hotovosti.

Návrh na usnesení:

1) Zastupitelstvo obce projednalo a bere na vědomí Zápis č. 1/2017 z kontroly Finančního výboru Zastupitelstva obce Horní Moštěnice ze dne 29.05.2017 v předloženém znění.


.....
Ing. Pavel Fešar


.....
Ing. Gabriela Vránová


.....
Ing. Marta Ostrčilová

Vyjádření kontrolované osoby: S uvedeným zápisem souhlasím, nemám výhrady.

Ing. Vladimír Martínek, starosta


IČO: 00301264

Obch. jméno: Obec Horní Moštěnice

Pokladní kniha

| Datum | Doklad | Typ | Popis dokladu | VS | Příjem | Výdej | Zůstatek |
|----------------------------------|--------|-----|--|----|---------|-------|----------|
| Zůstatek ke dni 28.4.2017 | | | | | | | |
| 28.4.2017 | 591 | P | poplatek ze psa | 0 | 200,00 | 0,00 | 74595,00 |
| 28.4.2017 | 592 | P | poplatek za odvoz komunálního odpadu, ze psa | 0 | 1000,00 | 0,00 | 74795,00 |
| 28.4.2017 | 593 | P | poplatek za odvoz komunálního odpadu | 0 | 400,00 | 0,00 | 75795,00 |
| | | | | | | | 76195,00 |

Zůstatek ke dni 28.4.2017: 74 595,00 Kč

Zůstatek ke dni 28.4.2017: 76 195,00 Kč

Příjmy celkem: 1 600,00 Kč

Výdaje celkem: 0,00 Kč

Schválil:

Předal:

Převzal:

Podpis pokladníka:

①

Výčetka hotovosti ke dni 28.04.2017

| | | |
|------|----|---------------------|
| 5000 | 0 | 0,00 Kč |
| 2000 | 10 | 20 000,00 Kč |
| 1000 | 40 | 40 000,00 Kč |
| 500 | 18 | 9 000,00 Kč |
| 200 | 20 | 4 000,00 Kč |
| 100 | 20 | 2 000,00 Kč |
| 50 | 12 | 600,00 Kč |
| 20 | 15 | 300,00 Kč |
| 10 | 10 | 100,00 Kč |
| 5 | 26 | 130,00 Kč |
| 2 | 20 | 40,00 Kč |
| 1 | 25 | 25,00 Kč |
| | | 76 195,00 Kč |

Název účtu: Obec Horní Moštěnice
Měna účtu: CZK

Pro platby v cizí měně
Číslo účtu (IBAN): CZ62 0800 0000 0018 8311 6369
Kód banky (BIC): GIBACZPX

SB - 3334

DIGITÁLNÍ PODPIS

Česká spořitelna, a.s.

ZÁKLADNÍ ÚDAJE ÚČTU

| | |
|----------------------------|---------------------|
| Počáteční zůstatek: | 3 293 719.66 |
| Celkem přišlo | +1 325 743.42 |
| Celkem odešlo | -2 127 673.90 |
| Konečný zůstatek: | 2 491 789.18 |
| Minimální zůstatek | 1 000.00 |
| Rezervace prostředků | 500.00 |
| Disponibilní zůstatek | 4 490 289.18 |

(včetně kontokorentu - povoleného přečerpání účtu)

KONTOKORENT – Povolené přečerpání účtu

| | |
|--|--------------|
| Sjednaná výše: | 2 000 000.00 |
| Vyčerpaná částka úvěru: | 0.00 |
| Datum splatnosti / Automatické obnovy: | 30.11.2017 |
| Můžete čerpat: | 2 000 000.00 |
| Vyčerpaná částka po splatnosti: | 0.00 |
| Roční úroková sazba v procentech: | 1.70 |

| PŘEHLED POHYBŮ NA ÚČTU | | POČÁTEČNÍ ZŮSTATEK: | | 3 293 719.66 |
|------------------------|-------------------------------------|--|--|--------------|
| Zaučtováno | Položka | Číslo protiúčtu | Variabilní symbol | Částka |
| Provedeno | Částka obratu cizí měny Popis | Název protiúčtu Kurz měny obratu / Kurz měny účtu | Konstantní symbol Specifický symbol | |
| 01.04.2017 | Trvalá platba | 35-2000666389/0800 SPOROBOND- OPF | 1009072735 2058 | -50 000.00 |
| 03.04.2017 | Úhrada | 107-6310520287/0100 | 39 | +3 402.00 |
| 01.04.2017 | | HRBÁČKOVÁ JITKA MDDR | 308 2294389 | |
| | 01.04.2017 | | | |
| 03.04.2017 | Domácí platba - S24/IB | 14404831/0100 | 32017 0308 | -730 225.67 |
| 03.04.2017 | Domácí platba - S24/IB | 35-4544580267/0100 | 3981276904 0308 | -3 200.00 |
| | podíl na nákladech | | | |
| 03.04.2017 | Domácí platba - S24/IB | 35-4544580267/0100 | 3981276927 0308 | -10 000.00 |
| | podíl na nákladech | | | |
| 03.04.2017 | Domácí platba - S24/IB | 151421523/0600 | 42017 0308 | -14 520.00 |
| 03.04.2017 | Domácí platba - S24/IB | 107-8577360277/0100 | 301264 0308 | -28 997.50 |
| | příspěvek na zajištění dopravní obs | | | |
| 03.04.2017 | Domácí platba - S24/IB | 35-4544580267/0100 | 3981276918 0308 | -10 000.00 |
| | podíl na nákladech | | | |
| 03.04.2017 | Úhrada | 348360103/0800 | 160 | +1 150.00 |
| | Popelnice, pes 2016,2017 | Mičkalová Lenka | 379 | |

Název účtu: Obec Horní Moštěnice
Měna účtu: CZK

Pro platby v cizí měně
Číslo účtu (IBAN): CZ30 0800 0001 8218 8311 6369
Kód banky (BIC): GIBACZPX

DIGITÁLNÍ PODPIS
Česká spořitelna, a.s.

ZÁKLADNÍ ÚDAJE ÚČTU

Počáteční zůstatek: 13 770.00 ✓
Celkem přišlo +918.00 ✓
Celkem odešlo 0.00 ✓
Konečný zůstatek: 14 688.00 ✓
Disponibilní zůstatek 14 688.00

Společný F.B. 918,-

| PŘEHLED POHYBŮ NA ÚČTU | | POČÁTEČNÍ ZŮSTATEK: | | 13 770.00 |
|--------------------------|-------------------------|-----------------------------------|-------------------|------------------|
| Zaúčtováno | Položka | Číslo protlúčtu | Variabilní symbol | Částka |
| Provedeno | Částka obratu cizí měny | Název protlúčtu | Konstantní symbol | |
| | Popis | Kurz měny obratu / Kurz měny účtu | Specifický symbol | |
| 03.10.2016 | Došlá platba | 1883116369/0800 | 158 | +918.00 |
| | | Obec Horní Moštěnice | 3558 | |
| KONEČNÝ ZŮSTATEK: | | | | 14 688.00 |

| SHRnutí POHYBŮ NA ÚČTU | | |
|-------------------------|---------------------|----------------------|
| Typ | Odepsáno z účtu (-) | Připsáno na účet (+) |
| Obraty za období výpisu | 0.00 | 918.00 |
| Obraty od začátku roku | 0.00 | 10 098.00 |
| Počet položek na výpise | 0 | 1 |
| Počet čekajících obrátů | | 0 |

Pojmy užívané na výpise z účtu Vám rádi vysvětlíme na všech pobočkách České spořitelny, na naší bezplatné infolince 800 207 207 nebo na našich internetových stránkách csas.cz/vypisy.

Vážíme si, že jste naším klientem. Vaše Česká spořitelna.

5

Typ účtu: Dotace

BIC (SWIFT): CNBACZPP

IBAN: CZ31 0710 0000 9400 0271 4701

Obec Horní Moštěnice

767 - Pobočka Brno

221/0354/6029

Stojanova 120

751 17 Horní Moštěnice

Zůstatek předchozího výpisu

ze dne 06.04.2017 119 288,54

Debetní obrat (2) 11,60

Kreditní obrat (0) 0,00

Konečný zůstatek

ze dne 28.04.2017 119 276,94

Počet položek celkem: 2

Limit debetního zůstatku: 0,00

| Účtováno | Druh položky | Interní ident.VS | Částka (CZK) |
|----------|--------------|------------------|--------------|
|----------|--------------|------------------|--------------|

Valuta Prótipartner - číslo účtu, název KS

Odepsání Externí identifikátor SS

28.04.2017 Poplatky 17428P0013117 1 -1,60
30.04.2017

301264

AV: 1123 - došlá úhrada, inkaso - k účtu 94-2714701, počet: 1

28.04.2017 Poplatky 17428P0013116 1 -10,00
30.04.2017

301264

AV: 1013 - vedení účtu v Kč - k účtu 94-2714701

Konečný zůstatek 119 276,94



Komerční banka, a. s.
KOMBCZPPXXX

VÝPIS
PERIODICKÝ
k účtu: 115-624780287
IBAN: CZ58 0100 0001 1506 2478 0287
typ: BĚŽNÝ ÚČET
měna: CZK

16
číslo výpisu: 4
strana: 1/1
způsob zaslání: elektronicky
za období: duben 2017

Předchozí výpis ze dne: 31.03.2017
Počáteční zůstatek: 357 145,11
Konečný zůstatek: 162 493,02
Připsáno: 62 500,00
Odepsáno: 257 152,09
Počet transakcí: 8

OBEC HORNÍ MOŠTĚNICE
DR. A. STOJANA 120/41
751 17 HORNÍ MOŠTĚNICE

| Datum zúčtování | Popis transakce | VS | Připsáno |
|-----------------|---|---------------|-------------|
| Datum transakce | Název protiúčtu | KS | Odepsáno |
| | Protiúčet a kód banky | SS | |
| | Identifikace transakce | | |
| 01.04.2017 | SPRAVOVÁNÍ ÚVĚRU OBEC HORNÍ MOŠTĚNICE 35-1258601537/0100 000-01042017 005-005-001561375 | 9 898 0 | -100,00 |
| 01.04.2017 | SPRAVOVÁNÍ ÚVĚRU OBEC HORNÍ MOŠTĚNICE 35-1410181507/0100 000-01042017 005-005-001589445 | 9 898 0 | -100,00 |
| 01.04.2017 | SPRAVOVÁNÍ ÚVĚRU OBEC HORNÍ MOŠTĚNICE 35-1211971557/0100 000-01042017 005-005-001554705 | 9 898 0 | -300,00 |
| 25.04.2017 | Úhrada z jiné banky | 301264 | 62 500,00 |
| 25.04.2017 | KB - splátka úvěru Obec Horní Moštěnice 1883116369/0800 120-20170425 CST0 000001233 | 308 0 | |
| 30.04.2017 | POPL.ZA VEDENÍ ÚČTU/BALÍČKU 000-30042017 060-060-003324515 | 0 0 0 | -84,00 |
| 30.04.2017 | PLÁNOVANÁ SPLÁTKA ÚVĚRU/ÚROKU OBEC HORNÍ MOŠTĚNICE 35-1211971557/0100 000-30042017 005-005-001314405 | 9 498 0 | -63 203,12 |
| 30.04.2017 | PLÁNOVANÁ SPLÁTKA ÚVĚRU/ÚROKU OBEC HORNÍ MOŠTĚNICE 35-1258601537/0100 000-30042017 005-005-001321224 | 9 498 0 | -88 283,52 |
| 30.04.2017 | PLÁNOVANÁ SPLÁTKA ÚVĚRU/ÚROKU OBEC HORNÍ MOŠTĚNICE 35-1410181507/0100 000-30042017 005-005-001350801 | 9 498 0 | -105 081,45 |

SOCIETE
GENERALE
GROUP

Komerční banka, a.s., se sídlem: Praha 1, Na Příkopě 33, čp. 969, PSČ 114 07, IČO: 4531 7054,

7

VI. Stavy a změny stavů na bankovních účtech a v pokladně

| Název bankovního účtu | Číslo řádku | Počáteční stav k 1.1. | Stav ke konci vyk. období | Změna stavu ban.účtů |
|-------------------------|----------------|--------------------------|------------------------------|-------------------------|
| <i>text</i> | <i>r</i> | <i>61</i> | <i>62</i> | <i>63</i> |
| Základní běžný účet ÚSC | 6010 | 3 171 281,98 | 2 773 559,14 | 397 722,84 |
| Běžné účty fondů ÚSC | 6020 | 14 688,00 | 14 688,00 | - |
| Běžné účty celkem | 6030 | 3 185 969,98 | 2 788 247,14 | 397 722,84 |
| Pokladna | 6040 | 38 371,00 | 76 195,00 | 37 824,00- |