



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 77742/2017/ilno

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017
obce Omlenice, IČO 00246034

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:

dne 6. listopadu 2017 jako dílčí přezkoumání

dne 22. března 2018 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Omlenice za rok 2017** ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, **bylo zahájeno dne 18.7.2017 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1.1.2017 do 31.12.2017.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Růžena Kaňková**
- kontrolor: Ing. Lada Chlumecká

Pověření k přezkoumání podle § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č. 542/2017/OEKO-PŘ dne 19.7.2017, pod č. 104/2018/OEKO-PŘ a č. 116/2018/OEKO-PŘ dne 29.1.2018.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni:

Karel Holub - starosta

Bc. Jana Turnhoferová - účetní

Předmět přezkoumání:

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

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

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon byl učiněn dne 22.3.2018.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

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

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

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

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

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

Porušení právního předpisu:

ČÚS č. 701 – 710 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)

Ustanovení: ČÚS č. 701 bod 6.2. a 6.4.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek neúčtoval k okamžiku uskutečnění účetního případu při převodech vlastnictví k nemovitým věcem, které podléhaly zápisu do katastru nemovitostí.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Návrh na vklad u kupní smlouvy ze dne 12.01.2017 byl učiněn dne 05.09.2017, ale účtováno o vyřazení z majetkové evidence bylo účetním dokladem č. 1710-000228 ze dne 02.10.2017 v částce 380 Kč..

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

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

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

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
Obec neprovozuje podnikatelskou činnost.
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
Obec neuzavřela smlouvu týkající se sdružených prostředků.
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán: Ano
Obec nehospodaří s těmito prostředky.
7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
V roce 2017 obec neuzavřela novou smlouvu týkající se majetku státu.
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob
- přezkoumán: Ano
Obec neručí za závazky fyzických a právníckých osob.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
Obec nemá zastavený majetek ve prospěch třetích osob.

14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost
- přezkoumán: Ano
16. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem
- přezkoumán: Ano
Obec nezřídila příspěvkovou organizaci.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

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

byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Uvnitř orgánu veřejné správy nebyla zajištěna průběžná a následná kontrola.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec Omlenice uskutečnila veřejnou zakázku malého rozsahu "Oprava fasády KD Omlenička č.p.25".

Obec uzavřela dne 27.10.2016 dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo ze dne 12.8.2016 se zhotovitelem Stavební firma BÍNA spol. s r.o. Velešín na výše uvedenou akci na vícepráce ve výši 238.506 Kč včetně DPH. Zastupitelstvo obce však dne 27.10.2016 schválilo navýšení ceny díla o vícepráce pouze ve výši 230.000 Kč.

Zjištěný nedostatek byl neodstraněn.

Název opatření: přijetí opatření ZO dne 22.6.2017, usn.č. 05/06/17

Opatření splněno dne:

Popis plnění opatření: Zastupitelstvo obce Omlenice přijalo opatření k nápravě zjištěného nedostatku na svém zasedání dne 22.06.2017 při projednávání závěrečného účtu za rok 2016. Konkrétní náprava nebyla provedena.

Opatření nebylo splněno: Částečně napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace nebo návratné finanční výpomoci neobsahovala náležitosti stanovené zákonem.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec Omlenice dne 28.11.2016 uzavřela veřejnoprávní smlouvu o poskytnutí neinvestiční dotace, kde poskytovatelem je obec Omlenice a příjemcem dotace Jednota družstvo spotřebitelů Kaplice, účelem dotace bylo snížení provozní ztráty prodejny č. 045 v obci Omlenička za rok 2015, výše dotace: 35.000 Kč, poskytnutí dotace ve výši 35.000 Kč schváleno v ZO dne 17.3.2016.

Výše uvedená veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace neobsahovala povinnou náležitost tj. dle § 10a zákona 250/2000 Sb. odst. (5) písm. k) je-li příjemcem dotace nebo návratné finanční výpomoci právnická osoba, povinnosti příjemce v případě přeměny nebo zrušení právnické osoby s likvidací.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: přijetí opatření ZO dne 22.06.2017, usn.č. 05/06/17

Opatření splněno dne: 31.12.2017

Popis plnění opatření: ZO dne 22.06.2017 byl předložen a schválen návrh veřejnoprávní smlouvy se všemi náležitostmi dle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, který bude při uzavírání následných veřejnoprávních smluv pro pracovníky obce závazný.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2017

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

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

- Územní celek neúčtoval k okamžiku uskutečnění účetního případu při převodech vlastnictví k nemovitým věcem, které podléhaly zápisu do katastru nemovitostí.

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

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

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 2,99 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 3,25 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

D.IV. Výrok o výši dluhu územního celku:

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

Výše dluhu územního celku: 0 Kč

60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 4.573.556,49 Kč

Omlenice, dne 22.3.2018

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**
Odbor ekonomický
oddělení přezkumu a metodiky
hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice (21)

Růžena Kaňková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Ing. Lada Chlumecká

.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K zjištěním uvedeným ve zprávě je možné podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne převzetí zprávy o výsledku přezkoumání, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tento návrh se stává konečným zněním zprávy okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., o možnosti podání písemného stanoviska k dotčeným zjištěním. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- je vyhotovena ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu.
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání, které jsou uvedené v příloze.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Omlenice o počtu 10 stran včetně přílohy byl seznámen dne 22.3.2018 a její stejnopis č. 2 převzal dne 22.3.2018 starosta obce Karel Holub.

Poučení:

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

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000 Kč.

Karel Holub

.....
starosta obce

..... /
podpis

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- na rok 2017 zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup od 15.11.2016 do 08.12.2016

Rozpočtová opatření

- Směrnice č. 10 - o rozpočtu účinná od 1.12.2010 - delegace pravomocí k provádění rozpočtových opatření na starostu
- č. 1 schváleno starostou dne 02.01.2017, zveřejněno dne 20.03.2017 na internetu, oznámení ÚD
- č. 2 schváleno starostou dne 01.02.2017, zveřejněno 20.03.2017 na internetu, oznámení ÚD
- č. 3 schváleno starostou dne 08.3.2017, zveřejněno 07.04.2017 na internetu, oznámení ÚD
- č. 4 schváleno starostou dne 01.04.2017, (na vědomí ZO dne 27.4.2017 č. 1-4/2017), zveřejněno 28.04.2017 na internetu, oznámení ÚD
- č. 5 schváleno starostou dne 01.05.2017, (na vědomí ZO dne 22.6.2017 č. 5), zveřejněno 12.05.2017 na internetu, oznámení ÚD
- č. 6 schváleno ZM dne 22.6.2017, zveřejněno 30.06.2017 na internetu, oznámení ÚD
- č. 7 schváleno starostou dne 01.07.2017, zveřejněno 14.07.2017 na internetu, oznámení ÚD
- č. 8 schváleno starostou dne 01.08.2017, (na vědomí ZO dne 21.9.2017 č. 7 a 8), zveřejněno 11.08.2017 na internetu, oznámení ÚD
- č. 9 schváleno starostou dne 01.09.2017, zveřejněno 12.09.2017 na internetu, oznámení ÚD
- č. 10 schváleno starostou dne 02.09.2017, zveřejněno 12.10.2017 na internetu, oznámení ÚD
-

Rozpočtový výhled

- na roky 2016 až 2020, zveřejněn na internetu dne 20.3.2017 dosud, oznámení ÚD

Schválený rozpočet

- rozpočet schválený: usnesení ZO č. 04/12/16 ze dne 08.12.2016, jako přebytkový, příjmy: ve výši 7.097.000 Kč, výdaje: ve výši 4.635.000 Kč
- rozpočet sociální fond příjmy ve výši 65.000 Kč, výdaje ve výši 65.000 Kč
- rozpočet fondu na obnovu vodovodu a kanalizace příjmy ve výši 236.200 Kč, výdaje ve výši 0 Kč

Závěrečný účet

- návrh zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup od 06.06.2017 do 22.06.2017
- usnesení č. 03/06/17, ze dne 22.6.2017, bod 5) projednání závěrečného účtu za rok 2016 se souhlasem s celoročním hospodařením, a to bez výhrad
- byla přijata opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků uvedených ve zprávě z PH/2016
- schválený závěrečný účet za rok 2016 zveřejněn na internetu dosud, oznámení

Faktura

- Pořízení DDHM
- došlá faktura č. 019/09/17 ze dne 12.09.2017, dodavatel: IČ: 00246034, za motorovou pilu ve výši 21.010 Kč
- předpis závazku: účetní doklad č. 1709-000013 ze dne 12.09.2017, částka 21.010 Kč + zařazení na majetkový účet 028 (17.990 Kč) na účet 501 (3.020 Kč drobný materiál)
- úhrada závazku: bankovní výpis ČSOB č. 142, obrát ze dne 25.09.2017, částka 21.010 Kč
- účetní doklad č. 17-803-00759 ze dne 25.09.2017, částka 21.010 Kč
- Pořízení DHM
- došlá faktura č. 7414200344 ze dne 12.07.2017, IČ: 28113128, za traktor typ STARJET UJ, celkem k úhradě 132.699 Kč
- předpis závazku: účetní doklad č. 1707-000006 ze dne 12.07.2017, částka 131.990, zařazení na majetkový účet 022, na účet 501 (709 Kč olej, filtr)
- úhrada závazku: bankovní výpis ČSOB č. 116, obrát ze dne 31.07.2017, částka 132.699 Kč
- účetní doklad č. 17-803-00597 ze dne 31.07.2017, částka 132.699 Kč

Hlavní kniha

- za období 01-12/2017

Hlavní kniha

- za období 09/2017

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur ze dne 6.12.2017
- Inventarizační zpráva ze dne 16.1.2018, nebyly zjištěny nedostatky
- Inventurní soupisy účtů k 31.12.2017

Kniha došlých faktur

- rok 2017

Pokladní doklad

- VPD č. 17-701-00418 ze dne 06.09.2017, částka 2.997 Kč
- účetní doklad č. 17-701-00418 ze dne 06.09.2017, částka 2.997 Kč
- PPD č. 17-701-00433 ze dne 18.09.2017, částka 1.854 Kč
- účetní doklad č. 17-00433 ze dne 18.09.2017, částka 1.854 Kč

Pokladní kniha (deník)

- provedena kontrola zůstatku pokladní knihy k 30.9.2017, částka 7.817 Kč souhlasí na zůstatek účtu 261 Pokladna vedený v hlavní knize a rozvaze k 30.9.2017

Příloha rozvahy

- k 30.9.2017

Příloha rozvahy

- k 31.12.2017

Rozvaha

- k 30.9.2017

Rozvaha

- k 31.12.2017

Účtový rozvrh

- na rok 2017

Účtový rozvrh

- za rok 2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- FIN 2-12M k 30.9.2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- FIN 2-12M k 31.12.2017

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.9.2017

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.12.2017

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva uzavřená dne 12.7.2017, obec Omlenice (dárce), Linka bezpečí, z.s. (obdarovaný)
- předmět smlouvy: dar ve výši 5.000 Kč
- v ZO schváleno dne 22.6.2017, bod 10)
- zaúčtováno účetním dokladem č. 1707-000089 ze dne 12.7.2017, částka 5.000 Kč
- bankovní výpis ČSOB č. 108, obrát ze dne 18.07.2017, částka 5.000 Kč, finanční dar pro Linku bezpečí
- účetní doklad č. 17-803.00558 ze dne 18.07.2017, částka 5.000 Kč

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Oznámení finančního vztahu státního rozpočtu k rozpočtům obcí na rok 2017 ze dne 20.1.2017, částka 104.100 Kč
- příjem transferu: položka 4112 - Neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu v rámci souhrnného dotačního vztahu
- finanční prostředky budou uvolňovány čtvrtletně v částce 26.025 Kč
- výpis z účtu ČNB č.012 obrát ze dne 17.7.2017, částka 26.025 Kč, příspěvek na výkon státní správy
- účetní doklad č. 17-802-00016 ze dne 17.07.2017, částka 26.025 Kč, příspěvek na výkon státní správy

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

- Záměr prodeje zveřejněn od 13.06.2016 do 29.06.2016
- Kupní smlouva uzavřená dne 12.01.2017, obec (prodávající) pozemek parc.č. 1114/5 o výměře 100 m², v k.ú. Omlenice, za dohodnutou kupní cenu 1.000 Kč, FO (kupující), tj. 10Kč/m²
- prodej schválen v ZO dne 27.10.2016
- předpis pohledávky zaúčtován účetním dokladem č. 1701-000159 ze dne 12.01.2017, částka 1.000 Kč
- příjmový pokladní doklad č. 17-701-00012 ze dne 12.01.2017, částka 3.090 Kč (SP-legalizace, vklad do KN, smlouva - návrh na vklad)
- účetní doklad č. 17-701-00012 ze dne 12.01.2017, částka 3.090 Kč

- Kupní smlouva uzavřená dne 21.08.2017
- Vyrozměnění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí, právní účinky k 05.09.2017
- Návrh na vklad práva do katastru nemovitostí podle § 14 zákona č. 256/2013 Sb. ze dne 05.09.2017
- účetní doklad č. 1710-000228 ze dne 02.10.2017, částka 380 Kč, vyřazeno z majetkového účtu 031 0600

Smlouvy o věcných břemenech

- Obec v pozici povinného (věcné břemeno ve vlastnictví obce)
- Smlouva o zřízení věcného břemene č. :CB-014330029866/001 ze dne 17.03.2017 - úplatná ve výši 22.750 Kč, právní účinky zápisu: 06.04.2017, oprávněná: E.ON Distribuce, a.s., zatížený pozemek p.č. 1113/1 v k.ú. k.ú. Omlenice, doložka dle zákona obcí v čl. VII
- usnesení ZO č. 04/03/17 ze dne 16.3.2017
- předpis pohledávky:
- účetní doklad č. 1706-000090 ze dne 01.06.2017, částka 22.750 Kč
- úhrada:
- bankovní výpis ČSOB č.093, obrát ze dne 20.06.2017, částka 22.750 Kč
- účetní doklad č.170803-00485 ze dne 20.06.2017, částka 22.750 Kč

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Směrnice č. 16 - Pravidla pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu - účinná od 01.01.2012
- Pravidla pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu - dodatek č. 1, účinná od 13.03.2014
- akce: "žací traktůrek - sekačka na trávu" do 130.000 Kč bez DPH
- průzkum trhu učiněn na internetu (nabídky od 8 firem)
- zápis ZO ze dne 22.6.2017, bod 12) koupě - stanovena výběrová komise k posouzení vhodných nabídek
- výběr proveden starostou obce: vybrán dodavatel AGROZET České Budějovice, a.s., cena 132.699 Kč s DPH, bez DPH 131.989
- Traktor typ STARJET UJ
- došla faktura č. 7414200344 ze dne 12.07.2017, IČ: 28113128, za traktor typ STARJET UJ, celkem k úhradě 132.699 Kč
- Předávací protokol č. 741UB30543 ze dne 12.07.2017

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

- zaslána na KÚ dne 4.7.2017

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice č. 15 - o přeceňování reálnou hodnotou, účinná od 01.01.2016

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

- zaslána na KÚ dne 31.12.2017

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

- Rozpočet sociálního fondu na rok 2017
- příjmy:
- tvorba: účet 419 101 příjmy ve výši 65.000 Kč
- účet 419 111 stravenky 36.000 Kč
- účet 419 111 lázeňské, ozdravné pobyty 23.300 Kč
- účet 419 111 soukr. životní poj. penz. poj. 4.000 Kč
- výdaje ve výši 65.000 Kč
- Použití sociálního fondu:
- např.: rekreace
- výdajový pokladní doklad č. 17-701-00353 ze dne 28.07.2017, částka 4.260 Kč, rekreace
- účetní doklad č. 17-701-00353 ze dne 28.07.2017, částka 4.260 Kč
-
- Rozpočet fondu na obnovu vodovodu a kanalizace na rok 2017
- tvorba: účet 419 141 vodné 121.800 Kč
- účet 419 141 stočné 114.400 Kč
- příjmy ve výši 236.200 Kč
- výdaje ve výši 0 Kč

Účetní závěrka r. 2016

- Účetní závěrka obce:
- schválena v ZO dne 22.6.2017, usnesení č. 04/06/17
- Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha k 31.12.2017
- Protokol o schválení účetní závěrky ze dne 22.06.2017
- Inventarizační zpráva za rok 2016 ze dne 16.1.2017 - nebyly zjištěny inventarizační rozdíly

- Zpráva o výsledcích finančních kontrol ze dne 13.02.2017
- Zpráva o výsledku PH/2016 ze dne 23.05.2017
- Stavová zpráva o odeslání do CSÚIS dne 04.07.2017
- účetní doklad č. 1706-000169 ze dne 22.06.2017, zisk ve výši 1.711.162,84 Kč - přeúčtování HV/2016