



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 63365/2017/vlach

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 obce Ponědrážka, IČO 00666513

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:

8. listopadu 2017 jako dílčí přezkoumání
a 29. května 2018 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Ponědrážka za rok 2017** ve smyslu ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, **bylo zahájeno dne 20. 7. 2017 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017.

Přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Hana Krčková**

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. 544/2017 OEKO-PŘ dne 19. 7. 2017 a 106/2018 OEKO-PŘ dne 29. 1. 2018.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: MVDr. Jiří Vobr - starosta

Jana Strouhová - 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, kterým bylo ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 29. 5. 2018.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

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

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

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

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 3 odst. 2

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Rozpočtový výhled neobsahoval údaje o dopadech dlouhodobých závazků na hospodaření ÚSC nebo svazků obcí po celou dobu trvání závazku.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Předložené rozpočtové výhledy na rok 2018 ze dne 18. 11. 2015 a na rok 2019 ze dne 16. 11. 2016 obsahují dlouhodobé závazky, ale nejsou zde uvedeny dopady na hospodaření po celou dobu trvání závazku.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Byl doložen Střednědobý výhled rozpočtu na rok 2019 a na rok 2020 ze dne 13. 12. 2017, kde jsou uvedeny dopady na hospodaření po celou dobu trvání závazku.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Ustanovení: § 4 odst. 4, 5

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Při schvalování rozpočtu nebylo uvedeno, zda je rozpočet schválen jako vyrovnaný, přebytkový nebo schodkový.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

V zápisu ze zastupitelstva obce konaného dne 14. 12. 2016 při schvalování rozpočtu na rok 2017 není uvedeno, že rozpočet na rok 2017 je schvalován jako schodkový. Zároveň chybí informace o tom, čím bude schodek kryt.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: V zápisu ze zastupitelstva obce dne 13. 12. 2017 při schvalování rozpočtu na rok 2018 je uvedeno, že rozpočet je schvalován jako přebytkový.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

2. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 147a odst. 1,2

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků, a to do 15 dnů od jejího uzavření.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Při kontrole veřejné zakázky malého rozsahu na akci "Příslušenství byty" nebylo doloženo zveřejnění Smlouvy o dílo č. 01/2017 ze dne 13. 3. 2017 se zhotovitelem Bautechnik s.r.o. Veselí nad Lužnicí, cena za dílo: 1.023.992,80 Kč (1.177.591,72 Kč včetně DPH) na profilu zadavatele.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Zveřejnění Smlouvy o dílo č. 01/2017 ze dne 13. 3. 2017 se zhotovitelem Bautechnik s.r.o. Veselí nad Lužnicí, cena za dílo: 1.023.992,80 Kč (1.177.591,72 Kč včetně DPH) na profilu zadavatele bylo doloženo. Smlouva zveřejněna dne 13. 3. 2017.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

3. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku

Porušení právního předpisu:

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

Ustanovení: ČÚS č. 701 bod 6.2. a 6.3.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek neúčtoval k okamžiku uskutečnění účetního případu.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Dle Smlouvy o zřízení věcného břemene č.: JH-01433042208/001 ze dne 19. 4. 2017 s firmou E.ON Distribuce, a.s. České Budějovice na pozemcích parc. č. 1210/2, 2089/1, 2089/4, 2089/6 v k.ú. Ponědrážka bylo zjištěno, že tyto pozemky nebyly přeúčtovány na příslušné analytické účty. Právní účinky zápisu jsou ke dni 15. 5. 2017.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Účetním dokladem č. 60217 ze dne 31. 12. 2017 byly tyto pozemky přeúčtovány na příslušný analytický účet 031 520.

Novostavba skladů obecních bytů ve výši 1.023.992,80 Kč byla zařazena do majetku obce na účet 021 0100 dnem Kolaudačního souhlasu ze dne 24. 8. 2017. Byl dodržen okamžik uskutečnění účetního případu.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

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

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 33a odst. 10

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nestanovil vnitřním předpisem oprávnění, povinnosti a odpovědnost osob, vztahující se k připojování podpisového záznamu.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec ve svých směrnících nemá aktualizovány podpisové vzory.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Byly doloženy aktuální podpisové vzory.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Ustanovení: § 14 odst. 2 a 3

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nesestavil platný účtový rozvrh, případně jej nedoplňoval o účty, na nichž bylo účtováno.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Předložený účtový rozvrh na rok 2017 obsahuje účty, na nichž v roce 2017 nebylo účtováno, ani nevykazují k 1. 1. 2017 zůstatek (například účet 014 - Ocenitelná práva, 032 - Kulturní předměty, 041 - Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek). Dále bylo zjištěno, že účtový rozvrh obsahuje řadu podrozvahových účtů. Obec na těchto účtech v roce 2017 neúčtovala a tyto účty ani nevykazovaly k 1. 1. 2017 zůstatek. V účtovém rozvrhu jsou obsaženy účty dle směrné účtové osnovy.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Byl doložen platný účtový rozvrh pro rok 2017.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

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

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

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

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

Porušení právního předpisu:

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

Ustanovení: ČÚS č. 701 bod 4.2. písm. b)

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nevytvořil analytické účty, případně nezajistil jinými nástroji pro členění syntetických účtů majetek zatížený zástavním právem.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec vede dle účtového rozvrhu na účtech 021 0100 a 021 120 zástavní právo na budově č.p. 42. Tyto zástavy jsou vedeny pouze v částkách uvedených ve výpisu z katastru nemovitostí k 1. 1. 2018 a to ve výši pohledávky 2.250.000 Kč a 640.000 Kč.

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

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

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
obec nemá zřízeny žádné fondy
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
obec neprovozuje podnikatelskou činnost
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
obec neuzavřela žádnou smlouvu týkající se sdružených prostředků
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán: Ano
obec neobdržela žádné prostředky
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
- přezkoumán: Ano
7. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
obec s majetkem státu nehospodaří
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob
- přezkoumán: Ano
obec neručí za závazky fyzických a právníckých osob
11. 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
12. 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
13. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem
- přezkoumán: Ano
obec nemá zřízeny ani založeny žádné právnícké osoby

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

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

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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 nevytvořil analytické účty, případně nezajistil jinými nástroji pro členění syntetických účtů majetek zatížený zástavním právem.

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	16,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	7,91 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	16,27 %

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: **1 170 306,50 Kč**

60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: **1 253 113,62 Kč**

Ponědrážka, dne 29. května 2018

Jméno a podpis kontrolora zúčastněného na přezkoumání hospodaření:

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**
Odbor ekonomický
oddělení přezkumu a metodiky
hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice (17)

Hana Krčková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

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 Ponědražka o počtu 11 stran včetně přílohy byl seznámen dne 29. 5. 2018 a její stejnopis č. 2 převzal dne 29. 5. 2018 starosta obce MVDr. Jiří Vobr.

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.

MVDr. Jiří Vobr

.....
starosta obce

.....
podpis

**OBEC
PONĚDRAŽKA**
PONĚDRAŽKA 65
379 01 TŘEBŮŇ

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- na rok 2017
- zveřejněn dle zákona od 16. 11. 2016 do 14. 12. 2016

Rozpočtová opatření

- Pověření starosty k provádění rozpočtových opatření schváleno v ZO dne 16. 12. 2015
- Rozpočtové opatření č. 5 schváleno starostou obce dne 2. 6. 2017, vzato na vědomí v ZO dne 19. 7. 2017, zveřejněno od 15. 6. 2017
- Rozpočtové opatření č. 6 schváleno starostou obce dne 1. 7. 2017, vzato na vědomí v ZO dne 16. 8. 2017, zveřejněno od 15. 7. 2017
- Rozpočtové opatření č. 8 schváleno starostou obce dne 1. 9. 2017, vzato na vědomí v ZO dne 18. 10. 2017, zveřejněno od 15. 9. 2017

Rozpočtový výhled

- Rozpočtový výhled na rok 2017 ze dne 18. 11. 2015
- Rozpočtový výhled na rok 2018 ze dne 18. 11. 2015 - zveřejněn od 23. 3. 2017
- Rozpočtový výhled na rok 2019 ze dne 16. 11. 2016 - zveřejněn od 23. 3. 2017

Rozpočtový výhled

- Střednědobý výhled rozpočtu na rok 2019 a na rok 2020 ze dne 13. 12. 2017
- - návrh zveřejněn od 15. 11. 2017
- - schválen v ZO dne 13. 12. 2017, usnesení č. 11/2017

Schválený rozpočet

- na rok 2017
- schválen v ZO dne 14. 12. 2016
- zveřejněn od 14. 12. 2016

Závěrečný účet

- za rok 2016
- návrh zveřejněn dle zákona od 12. 6. 2017 do 28. 6. 2017
- projednán a schválen v ZO dne 28. 6. 2017 s výrokem bez výhrad
- schválený závěrečný účet obce za rok 2016 zveřejněn od 28. 6. 2017

Faktura

- Faktura č. 2017019 ze dne 30. 4. 2017 - dodavatel Bautechnik s.r.o. Veselí nad Lužnicí - dle smlouvy o dílo za provedené práce a akci Novostavba skladů obecních bytů k.p. Ponědrážka - 331.488,59 Kč bez DPH
- - účetní doklad č. 00016 ze dne 8. 5. 2017 - předpis faktury
- Výpis z účtu u Sparkasse č. 5 - operace dne 11. 5. 2017 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 20016 ze dne 10. 5. 2017 - zaúčtování úhrady
-
- Faktura č. 2017027 ze dne 31. 5. 2017 - dodavatel Bautechnik s.r.o. Veselí nad Lužnicí - dle smlouvy o dílo za provedené práce a akci Novostavba skladů obecních bytů k.p. Ponědrážka - 317.065,75 Kč bez DPH
- - účetní doklad č. 00025 ze dne 7. 6. 2017 - předpis faktury
- Výpis z účtu u Sparkasse č. 6 - operace dne 23. 6. 2017 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 20024 ze dne 23. 6. 2017 - zaúčtování úhrady
-
- Faktura č. 2017034 ze dne 5. 7. 2017 - dodavatel Bautechnik s.r.o. Veselí nad Lužnicí - dle smlouvy o dílo za provedené práce a akci Novostavba skladů obecních bytů k.p. Ponědrážka - 375.438,46 Kč bez DPH
- - účetní doklad č. 00042 ze dne 10. 7. 2017 - předpis faktury
- Výpis z účtu u Sparkasse č. 8 - operace dne 25. 8. 2017 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 20041 ze dne 25. 8. 2017 - zaúčtování úhrady

Faktura

- Nákup majetku
- Faktura č. 1701133 ze dne 10. 5. 2017 - dodavatel Elektro - plyn Kukačka, Veselí nad Lužnicí - kotel Dražice 120l combi - 13.695 Kč
- - účetní doklad č. 00019 ze dne 15. 5. 2017 - předpis faktury a zařazení do majetku obce na účet 028 0030

- Výpis z účtu u Sparasse č. 5 - operace dne 18. 5. 2017 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 20019 ze dne 17. 5. 2017 - zaúčtování úhrady

Hlavní kniha

- 9/2017

Hlavní kniha

- 12/2017

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur ze dne 13. 12. 2017
- Inventarizační zpráva ze dne 31. 1. 2018
- Inventurní soupisy k 31. 12. 2017
- Výpis z katastru nemovitostí k 1. 1. 2018
- Výpis z úvěrového účtu č. 012 za období 1. 12. 2017 - 31. 12. 2017

Kniha došlých faktur

- Evidenční přehled došlých faktur sestavený dne 1. 11. 2017

Kniha došlých faktur

- rok 2017

Kniha odeslaných faktur

- Sestava vydaných faktur k 1. 11. 2017

Pokladní doklad

- Výdajový pokladní doklad č. 115 ze dne 20. 9. 2017 - dárkové balíčky - 1.000 Kč
- - účetní doklad č. 40115 ze dne 20. 9. 2017 - zaúčtování

Pokladní kniha (deník)

- září 2017

Příloha rozvahy

- k 30. 9. 2017

Příloha rozvahy

- k 31. 12. 2017

Rozvaha

- k 30. 9. 2017

Rozvaha

- k 31. 12. 2017

Účetní doklad

- č. 60217 ze dne 31. 12. 2017 - přeúčtování pozemků zatížených věcným břemenem na analytický účet 031 520

Účetnictví ostatní

- Účetní závěrka za rok 2016 schválena v ZO dne 28. 6. 2017
- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2016 ze dne 28. 6. 2017
- Odesláno do CSUIS dne 19. 7. 2017
- Účetní doklad č. 60099 ze dne 15. 6. 2017 - převedení výsledku hospodaření za rok 2016

Účtový rozvrh

- Platný pro rok 2017

Účtový rozvrh

- Účtový rozvrh platný pro rok 2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Fin 2-12M sestavený k 30. 9. 2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Fin 2-12M sestavený k 31. 12. 2017

Výkaz zisku a ztráty

- k 30. 9. 2017

Výkaz zisku a ztráty

- k 31. 12. 2017

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: JH-01433042208/001 ze dne 19. 4. 2017
- - E.ON Distribuce, a.s. České Budějovice
- - pozemek parc. č. 1210/2, 2089/1, 2089/4, 2089/6 v k.ú. Ponědrážka
- - věcné břemeno zřízeno za účelem umístění distribuční soustavy - kabel NN na pozemku a za účelem jejího používání
- - jednorázová náhrada ve výši 2.260 Kč bez DPH
- - uzavření smlouvy schváleno v ZO dne 19. 4. 2017
- Faktura vydaná č. 11700002 ze dne 19. 4. 2017 - úhrada věcného břemene dle Smlouvy E.ON č. JH-01433042208/001 - 2.734,60 Kč včetně DPH
- - účetní doklad č. 30001 ze dne 19. 4. 2017 - předpis pohledávky
- Výpis z účtu u Sparkasse č. 5 - operace dne 10. 5. 2017 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 60067 ze dne 10. 5. 2017 - opravný účetní doklad pro předpis faktury a zaúčtování úhrady
- Právní účinky ke dni 15. 5. 2017

Smlouvy ostatní

- Pachtovní smlouva ze dne 27. 2. 2017
- - obec jako propachtovatel
- - Rybářství Třeboň jako pachtýř
- - předmět a účel smlouvy: vodní nádrž (rybník) p.č. KN 1586/1 v k.ú. Podnědrážka
- - účel: provozování rybolovu, rybníkářské činnosti
- - doba pachtu: smlouva uzavřena na dobu určitou od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2027
- - pachtovné ve výši 5.000 Kč/ha/rok (peněžní plnění celkem činí 155.091 Kč) a formou naturálního plnění odběrem 250 kg KV/rok
- - pachtovné bude hrazeno ve dvou rovnoměrných splátkách (do 15. dne následujícího pololetí každého běžného roku)
- záměr propachtování předmětu pachtu zveřejněn dle zákona od 18. 1. 2017 do 10. 2. 2017
- - uzavření smlouvy schváleno v ZO dne 15. 2. 2017

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Akce: "Příslušenství byty"
- - zastupitelstvo obce dne 18. 1. 2017 vybralo tři firmy, které budou osloveny pro výběr zhotovitele, výběrové řízení povede firma Tareka Tábor
- - výzva odeslána třem dodavatelům
- Jmenování členů komise ze dne 31. 1. 2017
- Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 21. 2. 2017
- Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 21. 2. 2017
- Zastupitelstvo dne 1. 3. 2017 vybralo jako zhotovitele firmu Bautechnik s.r.o. Veselí nad Lužnicí, která podala nejvýhodnější cenovou nabídku ve výši 1.271.706,85 Kč bez DPH
- Oznámení a rozhodnutí zadavatele o výběru dodavatele ze dne 3. 3. 2017
- Smlouva o dílo č. 01/2017 ze dne 13. 3. 2017
- - zhotovitel Bautechnik s.r.o. Veselí nad Lužnicí
- - název stavby: Novostavba skladů obecních bytů
- - cena za dílo: 1.023.992,80 Kč (1.177.591,72 Kč včetně DPH)
- Bylo postupováno dle Vnitřní směrnice VS 1/2014 - Zadávání veřejných zakázek malého rozsahu s účinností od 19. 3. 2014.

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Vnitřní směrnice VS 1/2014 - Zadávání veřejných zakázek malého rozsahu s účinností od 19. 3. 2014

Vnitřní předpis a směrnice

- Soubor vnitřních směrnic ze dne 13. 12. 2017
- - seznam účetních knih, systém zpracování účetnictví, účetní program FENIX, oběh účetních dokladů, zatřídění majetku, inventarizace majetku, podpisové vzory

Vnitřní předpis a směrnice

- Vnitřní směrnice - Odepisování dlouhodobého majetku s účinností od 1. 1. 2012
- Podpisové vzory ze dne 1. 1. 2006
- Směrnice k vnitřnímu kontrolnímu systému ze dne 14. 12. 2005

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- 13. 12. 2017, usnesení č. 11/2017 - schválení střednědobého výhledu rozpočtu na rok 2019 a 2020
- 13. 12. 2017 - schválení rozpočtu na rok 2018

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- 14. 12. 2016 - schválení rozpočtu na rok 2017
- 28. 6. 207 - projednání a schválení závěrečného účtu obce za rok 2016
- 28. 6. 2017 - schválení účetní závěrky obce za rok 2016
- 19. 4. 2017 - schválení smlouvy o zřízení věcného břemene

Kolaudační souhlas

- Kolaudační souhlas ze dne 24. 8. 2018
- - Novostavba skladů obecních bytů
- - účetní doklad č. 60140 ze dne 24. 8. 2017 - zařazení do majetku obce na účet 021 0100 ve výši 1.023.992,80 Kč