Sp. zn.: **OEKO-PŘ 77733/2017/ilno** stejnopis č. **2**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017obce Horní Dvořiště, IČO 00245887

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:
od 7. září 2017 do 7. září 2017 jako dílčí přezkoumání
a 20. února 2018 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Horní Dvořiště 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 vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Zdeňka Perníková**
- kontrolor:

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. 548/2017 dne 19.7.2017 a 110/2018 dne 29.1.2018

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: **Zdeněk Kemény - starosta**
Ing. Helena Baudyšová - 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 tj. ukončení kontroly na místě a vrácení vyžádaných podkladů byl učiněn dne 20.2.2018.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

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

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

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

Porušení právního předpisu:

Vyhláška č. 5/2014 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: (ustanovení bod č. 7)

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Finanční výkaz FIN 2 -12 M nebyl sestaven v rozsahu daném přílohou č. 6 vyhlášky

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Ve výkaze Fin 2/12 M je na položce 8113 uvedena v rozpočtu po změnách částka ve výši 266.376,41 Kč. Tato částka by měla být součtem zaúčtované ztráty příspěvkových organizací obce, která byla dle výkazů těchto PO vyčíslena na částku ZŠ a MŠ Horní Dvořiště ve výši minus 230.161,81 Kč a Závodní kuchyně Horní Dvořiště, příspěvková organizace ve výši 46.214,60 Kč, celkem tedy částka ve výši 276.376,41 Kč. Krytí ztráty těchto příspěvkový organizací z rozpočtu obce bylo odsouhlaseno v ZO rozpočtovým opatřením č. 4 ve výši 266.376,41 Kč proti financování na pol. 8113 Krátkodobé přijaté půjčené prostředky. Ve skutečnosti se nejedná o čerpání krátkodobých přijatých půjčených prostředků, ale o použití prostředků na pol.8115 Změna stavu krátkodob. prostředků na bank. účtech.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Doložen výkaz obce Fin 2/12 M sestavený 31.12.2017 - pol. 8113 vykázána v nulové hodnotě. Zápis z kontroly provedené finančním výborem obce ze dne 21.9.2017 - kontrola poskytování neinvestičního příspěvku na provoz PO v roce 2017, součástí zápisu je zdůvodnění rozdílu a opravené výkazy obou příspěvkových organizací (k 31.12.2017 a k 31.12.2014). Usnesení ZO ze dne 7.9.2017 - přijetí rozpočtového opatření č. 8/2017 změna pol. financování 8113 Krátkodobé přijaté půjčené prostředky a 8115 Změny stavu krátkodobých prostředků na bank. účtech.

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.

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:**

Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů

- přezkoumán: Ano

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

- přezkoumán: Ano

Obec neprovozuje podnikatelskou činnost, ověřeno ve výkazu zisku a ztráty, sestaveného k 31.12.2017.

Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami

- přezkoumán: Ano

Obec mimo rozpočtové hospodaření nevykazuje sdružené prostředky.

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

- přezkoumán: Ano

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 ani nenakládá s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí, účtování ověřeno na Fin 2/12 M sestavenou k 31.12.2017.

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

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

- přezkoumán: Ano

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

- přezkoumán: Ano

Obec nenakládá ani nehospodaří s majetkem státu.

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

Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi

- přezkoumán: Ano

Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob

- přezkoumán: Ano

Obec neručí za závazky fyzických a právnických osob.

Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob

- přezkoumán: Ano

Obec nemá zastaven majetek ve prospěch třetích osob.

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

- přezkoumán: Ano

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

- přezkoumán: Ano

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

Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem

- přezkoumán: Ano

Obec má zřízeny dvě příspěvkové organizace:

ZŠ T.G.Masaryka a Mateřskou školu Horní Dvořiště

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:

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

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec Horní Dvořiště uzavřela dne 29.9.2016 smlouvu o poskytnutí dotace, kde poskytovatelem je obec Horní Dvořiště a příjemcem dotace TJ Horní Dvořiště, z.s.. Účelem dotace je úhrada provozních nákladů (vývoz septiku, odvoz odpadů), výše dotace: 12.263 Kč, využití dotace: od 1.10. do 30.11.2016, vyúčtování do 15.12.2016, schválena starostou obce dne 29.9.2016.

Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace Tělovýchovné Jednotě Horní Dvořiště neobsahovala náležitost dle zákona 250/2000 Sb. § 10a odst.(5) písm. k) cit. "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: ZO ze dne 22.6.2017 - přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků
Opatření splněno dne: 7.9.2017
Popis plnění opatření: Napraveno správným postupem:
Žádost o poskytnutí individuální dotace ze dne 21.11.2016, žadatel Tělovýchovná jednota Horní Dvořiště z.s., částka požadované dotace 50.000 Kč. Smlouva o poskytnutí dotace (schválena v rámci rozpočtu) ze dne 11.1.2017, účel: podpora sportu, dotace ve výši 50.000 Kč poskytnutá bezhotovostním převodem. Využití dotace do 31.12.217, podléhá finančnímu vypořádání s rozpočtem za rok 2017. Vyúčtování předložit do 31.1.2018. Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace Tělovýchovné Jednotě Horní Dvořiště neobsahovala náležitost dle zákona 250/2000 Sb. § 10a odst.(5) písm. k) cit. "je-li příjemcem dotace nebo návratné finanční výpomoci právnická osoba, povinnosti příjemce v případě přeměny nebo zrušení právnické osoby s likvidací".
.

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.

nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních, které byly již napraveny.

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

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

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku ..... 0,21 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 2,31 %
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: 91.650 Kč
60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 6.901.165,20 Kč

Horní Dvořiště, dne 20. února 2018

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Zdeňka Perníková	……..
…….	podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání
kontrolor pověřený 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 Horní Dvořiště o počtu 10 stran včetně přílohy byl seznámen dne 20.2.2018 a její stejnopis č. 2 převzal dne 20.2.2018 starosta obce Zdeněk Kemény .

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 přezkoumávajícímu 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 přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu 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.

Zdeněk Kemény

…… ……

starosta obce podpis

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.
Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- Návrh rozpočtu zveřejněn v zákonem stanoveném termínu (zveřejnění vyznačeno na dokumentu)

Rozpočtová opatření

- Prováděna starostou na základě pověření ZO ze dne 27.11.2014
- RO č. 1 ze dne 20.4.2017 schváleno v ZO
- RO č. 4 ze dne 20.4.2017, schváleno v ZO
- RO č. 5 ze dne 24.5.2017, schváleno starostou, zveřejněno dne 7.6.2017
- RO č. 7 ze dne 7.9.2017, schváleno v ZO dne 7.9.2017, zveřejněno v souladu se zákonem, ověřeno na https://www.hornidvoriste.cz
- RO č. 8 ze dne 7.9.2017, schváleno v ZO dne 7.9.2017, zveřejněno v souladu se zákonem, ověřeno na https://www.hornidvoriste.cz
- RO č. 10 ze dne 6.10.2017, schváleno starostou, zveřejněno v souladu se zákonem, ověřeno na https://www.hornidvoriste.cz
- RO č. 12 ze dne 1.11.2017, schváleno starostou, zveřejněno v souladu se zákonem, ověřeno na https://www.hornidvoriste.cz
- RO č. 13 ze dne 19.12.2017, schváleno v ZO dne 19.12.2017, zveřejněno v souladu se zákonem, ověřeno na https://www.hornidvoriste.cz

Rozpočtový výhled

- na léta 2016 až 2020
- střednědobý výhled na léta 2018 až 2022 pro obec a příspěvkové organizace, schválen v ZO dne 2.11.2017, zveřejněn v souladu se zákonem

Schválený rozpočet

- Schválen dne 24.11.2016 usnesení k bodu add 8) schválen na nejvyšší jednotky druhového členění jako schodkový a financování, schodek bude kryt z přebytku hospodaření minulých let, včetně schválení závazných ukazatelů a rozpočtu sociálního fondu.
- Zveřejnění vyznačeno na dokumentu, potvrzeno starostou, ověřeno na webových stránkách www.hornidvoriste.cz

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Oznámení ze dne 13.12.2016 - sdělení výše neinvestičních příspěvků pro zřízené PO
- ZŠ a MŠ a Závodní kuchyně Horní Dvořiště.

Závěrečný účet

- za rok 2016 projednán a schválen dne 22.6.2017 bez výhrad, včetně přijetí konkrétních opatření k nápravě chyb a nedostatků. Návrh ZÚ společně se Zprávou o výsledku PH za rok 2016 zveřejněn na úřední desce i internetových stránkách, potvrzeno na dokumentu, ověřeno na webových stránkách obce. Zveřejnění závěrečného účtu obce potvrzeno na dokumentu s uvedením textu, že tento návrh se schválením v ZO stal "Závěrečným účtem" a je nadále dostupný na www. hornidvoriste.cz."

Bankovní výpis

- BV u ČSOB č. 2017/8 db. platba ze dne 30.8.2017 ve výši 447.637,08 Kč, zaúčtováno účetním dokladem č. 17-804-00806 ze dne ze dne 30.8.2017 (UZ označena částka ve výši 220.000 Kč)
- č. 2017/8 db. obrat ze dne 31.8.2017 ve výši 942.504 Kč, jednorázová splátka krátkodobého úvěru, zaúčtování účetním dokladem 17-804-00860 ze dne 31.8.2017

Evidence poplatků

- poplatky ze psů - vedeno v elektronické podobě program KEO Poplatky
- účetní doklad: č. 1701-000255 ze dne 1.1.2017 předpis poplatku za psa,

Faktura

- Faktura došlá č. 170243 ze dne 22.8.2017 ve výši 30.855 Kč, vč. DPH, účetní předpis doklad č. 1708-000128 ze dne 15.8.2017, včetně zařazení do majetku
- BV č. 2017/8 obrat ve výši 30.855 Kč, zaúčtováno účetním dokladem č. 17-804-00848 ze dne 25.8.2017.
- ev.č. KN 17-001-00301 ze dne 15.12.2017
- Faktura došlá č. 58 ze dne 13.12.2017 ve výši 287.702 Kč, účetní předpis doklad č. 1712-000085 ze dne 3.2.2017 (rekonstrukce)
- BV č. 2017/12, obrat ve výši 287.702 Kč, zaúčtováno účetním dokladem č. 17-804-01240 ze dne 19.12.2017

- ev.č. KN 17-001-00301 ze dne 19.12.2017
- Faktura došlá č. 19/2017 ze dne 30.11.2017 ve výši 47.553 Kč, vč. DPH, účetní předpis doklad č. 1712-000111 ze dne 30.11.2017 (služba)
- BV č. 2017/12, obrat ve výši 47.553 Kč, zaúčtováno účetním dokladem č. 17-804-01246 ze dne 19.12.2017

Hlavní kniha
- sestavená k 31.8.2017
- sestavená k 31.12.2017

Inventurní soupis majetku a závazků
- Směrnice pro provedení inventarizace majetku a závazků č. 9/2011 ze dne 24.11.2011
- Plán inventur a příkaz k provedení inventur za rok 2017 ze dne 11.12.2017, podpisové vzory osob
- Inventarizační zpráva ze dne 17.1.2018 - rozdíly nebyly zjištěny
- Inventurní soupisy účtů sestavené k 31.12.2017

Kniha došlých faktur
- za období do 18.7.2017
- za období do 31.12.2017

Odměňování členů zastupitelstva
- mzdový list prosinec - uvolněný starosta

Pokladní doklad
- účetní doklad č. 1702-000197 ze dne 28.2.2017 ve výši 200 Kč zaúčtování PPD č. 197 ze dne 28.2.2017, poplatek za psa

Příloha rozvahy
- ke dni 31.8.2017
- ke dni 31.12.2017

Rozvaha
- ke dni 31.8.2017
- ke dni 31.12.2017

Účtový rozvrh
- platný pro rok 2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu
- Fin 2/12 M ze dne 31.8.2017
- Fin 2/12 M ze dne 31.12.2017

Výkaz zisku a ztráty
- ke dni 31.8.2017
- ke dni 31.12.2017

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací
- k 31.7.2017
- k 31.12.2017
- k 31.12.2016

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací
- k 31.12.2016
- k 31.7.2017
- k 31.12.2017

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím
- Žádost o poskytnutí individuální dotace ze dne 21.11.2016, žadatel Tělovýchovná jednota Horní Dvořiště z.s., částka požadované dotace 50.000 Kč. Smlouva o poskytnutí dotace (schválena v rámci rozpočtu) ze dne 11.1.2017, účel: podpora sportu, dotace ve výši 50.000 Kč poskytnutá bezhotovostním převodem. Využití dotace do 31.12.217, podléhá finančnímu vypořádání s rozpočtem za rok 2017. Vyúčtování předloženo do 31.1.2018.
- Výpis u ČSOB č. 2017/1 obrat ze dne 19.1.2017 ve výši 25.000 Kč, zaúčtováno účetním dokladem č. 17-804-00065 ze dne 19.1.2017 (účtováno přímo na nákladový účet 572 - Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery)
- Výpis u ČSOB č. 2017/7 obrat ze dne 10.7.2017 ve výši 25.000 Kč, zaúčtováno účetním dokladem č. 17-804-00668 ze dne 10.7.2017 (účtováno přímo na nákladový účet 572 - Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery
- Opravné doklady č. 17-003-00007 ze dne 10.7.2017 a 17005000017 ze dne 19.1.2017.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci POV Jč K v roce 2017 č. SDO/OREG/308/17 ze dne 21.6.2017 na akci "Rekonstrukce stávajícího veřejného osvětlení ve správním území obce Horní Dvořiště, dotace k využití ke dni 31.12.2017". Dotace formou zálohové platby ve výši 220.000 Kč, která činí max. 50% z celkových uznatelných nákladů. Průvodní dopis k návrhu Smlouvy... ze dne 14.6.2017. Příjem dotace: Výpis z ČSOB č. 2017/8 obrat ze dne 14.8.2017 ve výši 220.000 Kč, Čerpání: viz. Smlouva o dílo uzavřená s firmou ZEM-BAU Building a Engeneering s.r.o. ze dne 3.7.2017 na dodávku: Rekonstrukce stávajícího VO ve správním území obce Horní Dvořiště ve výši 369.948 Kč bez DPH vč. DPH (447.637,08 Kč).
- Příjem dotace: BV ČSOB a.s. , platba ze dne 14.8.2017 ve výši 220.000 Kč, zaúčtování účetním dokladem č.1708-000095 ze de 14.8.2017
- Čerpání: Fa č. 2017025 ze dne 25.8.2017 ve výši 447.637,08 Kč, účetní doklad č 17-001-00187 ze dne 28.8.2017, BV ČSOB a.s. .2017/08 platba ze dne 30.8.2017 ve výši 447.637,08 Kč, zaúčtováno účetním dokladem č. 17-804-00856 ze dne 30.8.2017
- Protokol o zařazení do majetku č. 9/2017 k 15.9.2017. Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jč. kraje v roce 2017 ze dne 5.10.2017. Oznámení o vyúčtování zálohy ke dni 19.12.2017 ve výši 220.000 Kč, účetní doklad č. 1712-000130 ze dne 19.12.2017 zúčtování dotace.

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo uzavřená s firmou ZEM-BAU Building a Engeneering s.r.o. ze dne 3.7.2017 na dodávku : Rekonstrukce stávajícího VO ve správním území obce Horní Dvořiště ve výši 369.948 Kč bez DPH , termín dokončení díla 15.9.2017. Smlouva obsahuje smluvní pokuty. Ke smlouvě nebyly uzavřeny dodatky. Faktura č. 2017025 ze dne 25.8.2017 za" Rekonstrukce stávajícího VO ve správním území obce Horní Dvořiště" ve výši 369.948 Kč bez DPH, vč. DPH 447.637,08 Kč. Účetní doklad č. 1708-000188 ze dne 25.8.2017- předpis a zařazení do majetku.

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

- Kupní smlouva pro převod pozemku ze dne 15.8.2017 (obec jako prodávající) za cenu ve výši 16.760 Kč + 1.000 Kč za poplatek návrhu na vklad, splatná ke dni podpisu kupní smlouvy. Záměr zveřejněn od 4.5.2017 do 19.5.2017 na pozemek parc. č. 2662 v k.ú. Horní Dvořiště. Prodej schválen v ZO dne 22.6.2017 bod č. 6) za kupní cenu ve výši 40 Kč/m^2 + náklady spojené s poplatkem za vklad. Návrh na vklad ke dni 22.8.2017 zaúčtováno účetním dokladem č. 1708-000125 ze dne 22.8.2017 (vyřazení z majetku)
- Účetní doklad 1708-000098 ze dne 14.8.2017- předpis pohledávky
- BV č. 2017/8 kr. platba ze dne 15.8.2017 ve výši 17.760 Kč, zaúčtováno účetním dokladem č. 17-804-00809 ze dne 15.8.2017.

Smlouvy o přijetí úvěru

- Dodatek č.1 ke Smlouvě o úvěru 1557/16/5634 ze dne 4.11.2016 uzavřené s ČSOB a.s. , podepsaný dne 29.8.2017. Předmětem dodatku je změna čl. II - úročení splácení a poplatků -úhrada jednorázové splátky ke dni 31.8.2017 prodloužení splatnosti úvěru nejpozději do 29.12.2017 (mimořádná splátka ve výši 3.770.015 Kč). Informace o nutné změně čl. II v ZO dne 22.6.2017. Kontrola splnění usnesení v ZO dne 7.9.2017.

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Akce "Rekonstrukce stávajícího VO ve správním území obce Horní Dvořiště"
- Směrnice č. 01/2017 Směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu účinnost od 13.3.2017 postup podle bodu č. 6). Výzva k podání nabídky na veřejnou zakázku malého rozsahu ze dne 7.6.2017, kritérium nejnižší cena. Doloženy 3 nabídky, zakázku schvaluje starosta popř. místostarosta, ustanovení komise ve výběrovém řízení ze dne 22.6.2017, rozhodnutí o výběru nejvýhodnější nabídky, zpráva o výběrovém řízení VZMR ze dne 22.6.2017. Nejnižší cenová nabídka. Smlouva o dílo uzavřená s firmou ZEM-BAU Building a Engeneering s.r.o.

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

- doručena na Krajský úřad JčK dne 27.6.2017 s termínem plnění 30.6.2018

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu č. 01/2017 účinná od 13.3.2017
- Vnitřní předpis č. 5/2013 - Směrnice o účetnictví bod č. 4) přecenění majetku určeného k prodeji reálnou hodnou účinná od 1.1.2014
- Platné směrnice + podpisové vzory k 1.12.2010

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 24.11.2016 - schválení rozpočtu na rok 2017
- ze dne 20.4.2017, schválení rozpočtového opatření č. 1) a č. 4)
- ze dne 20.4.2017, schválení účetní závěrky obce i zřízených PO
- ze dne 9. 3. 2017, aktualizace směrnice pro zadávání veřejných zakázek

- ze dne 22.6.2017, informace o podání žádosti o prodloužení termínu splácení krátkodobého úvěru, závěrečný účet za rok 2016 projednán a schválen dne 22.6.2017 bez výhrad,
- ze dne 7.9.2017 - kontrola usnesení - zajištění prodloužení termínu splatnosti krátkodobého úvěru u ČSOB, a.s. na předfinancování akce LC Černoleská , RO č. 7 a 8/2017
- ze dne 19.12.2017 - RO č. 12 a 13, inventarizace majetku

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

- Schválen v ZO dne 24.11.2016 usnesením k bodu 8)
- Příjmy stanoveny ve výši 39.600 Kč, výdaje ve výši 32.000 Kč.

Nespecifikován

- Účetní závěrka za rok 2016, sestavená k 31. 12. 2016, schválena na zasedání zastupitelstva obce dne 20.4.2017, usnesením č. 18 bod č. 1.3. Protokol o schválení účetní závěrky ze dne 20.4.2017, doklad o odeslání účetní závěrky zaslán na CSÚIS dne 11.7.2017, účetní doklad č. 105-000111 ze dne 20. 4. 2017
- Účetní závěrka zřízených příspěvkových organizací za rok 2016
- schválena na zastupitelstvo obce dne 20.4.2015, ztráta PO hrazena z rozpočtu obce