



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 77605/2017/hakr

stejnopis č. 2

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017**  
**obce Předslavice, IČO 00251691**

**Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:**

20. listopadu 2017 jako dílčí přezkoumání  
a 18. dubna 2018 jako konečné přezkoumání.

Přezkoumání hospodaření **obce Předslavice 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:      Ing. Jana Chvostová - starostka**

Jana Koubová - 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 18. 4. 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) lv členění podle předmětu přezkoumání hospodaření ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2/**

##### **1. 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:**

*V předložené směšnici nejsou aktuální podpisové vzory.*

###### **Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

**Popis plnění opatření:** Byly předloženy aktualizované podpisové vzory platné k 1. 1. 2017.

###### **Opatření bylo splněno: Napraveno.**

###### **Porušení právního předpisu:**

*Vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů*

*Ustanovení: § 33*

###### **Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:**

*Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky výkazu zisku a ztráty "Náklady z činnosti".*

###### **Popis zjištěné chyby a nedostatku:**

*Při zaúčtování výdajového pokladního dokladu č. 50 ze dne 21. 10. 2017 za asfaltovou směs ve výši 471 Kč byl použit nesprávný nákladový účet.511 - Opravy a udržování.*

###### **Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

**Popis plnění opatření:** Napraveno účetním dokladem č. 1712-000112 ze dne 31. 12. 2017.

###### **Opatření bylo splněno: Napraveno.**

Porušení právního předpisu:

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

Ustanovení: ČÚS č. 703 bod 5.2.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek jako poskytovatel transferu nedodržel postupy účtování transferů s povinností vypořádání.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec na základě Smlouvy o poskytnutí dotace ze dne 15. 12. 2016 s FC Předslavice poskytla neinvestiční transfer ve výši 30.000 Kč.

Kontrolou zaúčtování poskytnutí dotace bylo zjištěno, že poskytnutí dotace, které podléhá vyúčtování, nebylo účtováno na příslušný rozvahový účet 373 - Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery. Vyúčtování zálohy na transfer bylo účtováno před předložením vyúčtování dne 30. 4. 2017.

**Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Popis plnění opatření: Účetním dokladem č. 1712-000113 ze dne 30. 4. 2017 (účetní období 12/2017) bylo odúčtováno z nákladového účtu a zaúčtováno na účet 373 - Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery a účetním dokladem č. 1712-000114 ze dne 31. 12. 2017 bylo správně zaúčtováno vyúčtování poskytnuté dotace.

**Opatření bylo splněno: Napraveno.**

Porušení právního předpisu:

Vyhláška č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 2 odst. 2

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel druhové třídění rozpočtové skladby.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

U výdajového pokladního dokladu č. 50 ze dne 21. 10. 2017 za asfaltovou směs ve výši 471 Kč byla použita nesprávná položka 5171 - Opravy a udržování.

**Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Popis plnění opatření: Napraveno účetním dokladem č. 1712-000112 ze dne 31. 12. 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.**

## **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  
obec nemá zřízeny žádné fondy
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 žádnou 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 neobdržela žádné 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  
obec s majetkem státu nehospodaří
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
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 nemá zřízeny ani založeny žádné právnické osoby

**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:

Účetní jednotka při inventarizaci neověřila, zda zjištěný skutečný stav odpovídá stavu příslušných analytických účtů.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Přezkoumáním provedení dokladové inventury k účtu 451 Dlouhodobé úvěry bylo zjištěno, že skutečný stav nesplacených úvěrů k 31.12.2016 - konečný zůstatek k 31.12.2016 dle výpisů z účtů, neodpovídá zůstatku evidovanému na příslušných analytických účtech (AU), přesto je v inventarizační zprávě ze dne 19.1.2017 uvedeno, že nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Jedná se o níže uvedené splátky úvěrů:

Smlouva o úvěru č. 6947/06/5226 ze dne 21.12.2006, účel: financování akce vodovod Předslavice a kanalizace Úlehle, výše úvěru: 3.000.000 Kč na, splácení: měsíční splátka ve výši: 25.000 Kč - zůstatek k 31.12.2016 dle bankovního výpisu činí: 300.000 Kč - na rozdíl od AU 451 0200 kde je k 31.12.2016 vykázán zůstatek ve výši: 280.800 Kč

Smlouva o úvěru č. 1873/13/5636 ze dne 21.11.2016, účel: rekonstrukce nemovitosti - přestavba sokolovny na víceúčelové kulturní centrum v obci Předslavice, výše úvěru: 5.000.000 Kč, splácení: měsíční splátka ve výši: 6.400 Kč, zůstatek k 31.12.2016 dle bankovního výpisu činí: 523.266 Kč - na rozdíl od AU 451 0600 kde je k 31.12.2016 vykázán zůstatek ve výši: 542.466 Kč.

**Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Název opatření: Přijetí opatření

Opatření splněno dne: 31.12.2017

Popis plnění opatření: Byl doložen inventurní soupis účtu 451 - Dlouhodobé úvěry. Účetní stav vykazuje dle hlavní knihy za období 12/2017 na analytickém účtu 451 0600 částku ve výši 446.466 Kč. Tento stav je doložen výpisem z úvěrového účtu u ČSOB, a.s. č. 2017/12 za období 1. 12. 2017 - 31. 12. 2017 s konečným stavem účtu ve výši 446.466 Kč. Dle hlavní knihy za období 12/2017 je na analytickém účtu 451 0200 nulový zůstatek.

**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 ..... 1,95 %  
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 3,02 %  
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0,00 %

**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: **446 466,00 Kč**

60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: **4 631 608,16 Kč**

Předslavice, dne 18. dubna 2018

Jméno a podpis kontrolora zúčastněného na přezkoumání hospodaření:

Hana Krčková

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

**KRAJSKÝ ÚŘAD  
JIHOČESKÝ KRAJ**

Odbor ekonomický  
- oddělení přezkumu a metodiky  
hospodaření obcí  
U Zimního stadionu 1952/2  
370 76 České Budějovice

(17)

.....  
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 Předslavice o počtu 11 stran včetně přílohy byla seznámena dne 18. 4. 2018 a její stejnopis č. 2 převzala dne 18. 4. 2018 starostka obce Ing. Jana Chvostová.

**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.

Ing. Jana Chvostová

.....  
starostka obce

**OBEC PŘEDSLAVICE**

Předslavice 17

387 01 Volyně

IČO: 00251691 DIČ: CZ00251691

.....  
podpis

## 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 11. 7. 2016 do 10. 12. 2016

#### **Rozpočtová opatření**

- Pověření k provádění rozpočtových opatření schváleno v ZO dne 9. 12. 2016 - Vnitřní směrnice 1/2016 ke zpracování a schvalování rozpočtu a rozpočtových opatření
- Rozpočtové opatření č. 1 schváleno starostkou obce dne 1. 2. 2017, na vědomí v ZO dne 24. 3. 2017, zveřejněno od 22. 3. 2017
- Rozpočtové opatření č. 2 schváleno starostkou obce dne 7. 3. 2017, na vědomí v ZO dne 28. 4. 2017, zveřejněno od 22. 3. 2017
- Rozpočtové opatření č. 4 schváleno starostkou obce dne 4. 5. 2017, na vědomí v ZO dne 29. 6. 2017, zveřejněno od 12. 5. 2017
- Rozpočtové opatření č. 6 schváleno starostkou obce dne 3. 8. 2017, na vědomí v ZO dne 21. 9. 2017, zveřejněno od 18. 8. 2017
- Rozpočtové opatření č. 7 schváleno v ZO dne 21. 9. 2017, zveřejněno od 21. 9. 2017

#### **Rozpočtový výhled**

- Rozpočtový výhled na rok 2016 - 2020
- zveřejněn od 22. 3. 2017

#### **Schválený rozpočet**

- na rok 2017
- schválen v ZO dne 9. 12. 2016 jako přebytkový, s celkovými příjmy ve výši 3.664.350 Kč a výdaji ve výši 3.287.550 Kč
- zveřejněn od 3. 1. 2017

#### **Závěrečný účet**

- za rok 2016
- návrh zveřejněn od 2. 5. 2017
- projednán a schválen v ZO dne 26. 5. 2017 se souhlasem s celoročním hospodařením bez výhrad
- schválený závěrečný účet za rok 2016 zveřejněn od 27. 5. 2017

#### **Dohoda o hmotné odpovědnosti**

- ze dne 7. 11. 2014

#### **Evidence pohledávek**

- rok 2017 - psi, odpady

#### **Faktura**

- Faktura přijatá č. 2170129 ze dne 1. 9. 2017 - dodavatel LUNA PROGRESS s.r.o. - výroba a montáž herních prvků - 294.962 Kč
- - účetní doklad č. 1709-000030 ze dne 29. 9. 2017 - předpis faktury (účet 042 0040)
- Výpis z účtu u ČNB č. 10 ze dne 31. 10. 2017 - operace dne 12. 10. 2017 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 17-804-00015 ze dne 12. 10. 2017 - zaúčtování úhrady

#### **Faktura**

- Faktura vydaná č. 17-002-00008 ze dne 30. 9. 2017 - odběratel Pošumavská s.r.o., Strunkovice nad Volyňkou - prodej dřeva 1-8/2017 - 56.926 Kč
- - účetní doklad č. 1709-000037 ze dne 30. 9. 2017 - předpis faktury
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 115 ze dne 19. 10. 2017 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 17-801-00561 ze dne 19. 10. 2017 - zaúčtování úhrady

#### **Faktura**

- Nákup majetku
- Faktura č. 201700404 ze dne 5. 9. 2017 - dodavatel AMIDO - letecké snímky, s.r.o. České Budějovice - 4 ks leteckých snímků - 15.689 Kč
- - účetní doklad č. 1709-000029 ze dne 29. 9. 2017 - předpis faktury a zařazení do majetku obce na účet 028
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 110 ze dne 5. 10. 2017 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 17-801-00526 ze dne 5. 10. 2017 - zaúčtování úhrady



## **Faktura**

- Nákup majetku
- Faktura č. 20170177 ze dne 7. 2. 2017 - dodavatel Dana Šalátová - FIAVI Volyně - pila H450II - 12.620 Kč
- - účetní doklad č. 1702-000003 ze dne 9. 2. 2017 - předpis faktury a zařazení do majetku obce na účet 028
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 20 ze dne 15. 2. 2017 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 17-801-00074 ze dne 15. 2. 2017 - zaúčtování úhrady

## **Hlavní kniha**

- 10/2017

## **Hlavní kniha**

- 12/2017

## **Inventurní soupis majetku a závazků**

- Plán k provedení inventarizace o provádění inventury k 31. 12. 2017 ze dne 22. 11. 2017
- - podpisové vzory členů inventarizační komise
- Inventarizační zpráva o provádění inventury k 31. 12. 2017 ze dne 19. 1. 2018
- Inventurní soupisy k 31. 12. 2017
- Výpis z katastru nemovitostí k 31. 12. 2017

## **Kniha došlých faktur**

- zpracováno ke dni 18. 11. 2017

## **Kniha odeslaných faktur**

- zpracováno ke dni 18. 11. 2017

## **Mzdová agenda**

- Mzdové náklady dle zaměstnanců za období 9/2017

## **Odměňování členů zastupitelstva**

- Odměny neuvolněným členům zastupitelstva schváleny v ZO dne 30. 1. 2015

## **Pokladní doklad**

- Výdajový pokladní doklad č. 46 ze dne 11. 10. 2017 - poštovné - 104 Kč
- - účetní doklad č. 17-701-00046 ze dne 11. 10. 2017 - zaúčtování
- Výdajový pokladní doklad č. 50 ze dne 21. 10. 2017 - asfaltová směs, materiál, zahradní lavička, odpadkový koš, květináč - 11.1075 Kč
- - účetní doklad č. 17-701-00050 ze dne 21. 10. 2017 - zaúčtování

## **Pokladní kniha (deník)**

- říjen 2017

## **Příloha rozvahy**

- k 31. 10. 2017

## **Příloha rozvahy**

- k 31. 12. 2017

## **Rozvaha**

- k 31. 12. 2017

## **Rozvaha**

- k 31. 10. 2017

## **Účetní doklad**

- č. 1712-000112 ze dne 31. 12. 2017

## **Účetní doklad**

- č. 1712-000113 ze dne 30. 4. 2017 (účetní období 12/2017) - oprava účtování poskytnuté dotace

## **Účetnictví ostatní**

- Účetní závěrka za rok 2016 schválena v ZO dne 26. 5. 2017
- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2016 ze dne 26. 5. 2017
- Odesláno do CSUIS dne 28. 7. 2017
- Účetní doklad č. 1706-000101 ze dne 26. 5. 2017 - převedení výsledku hospodaření za rok 2016

## **Účtový rozvrh**

- Platný pro rok 2017

## **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- Fin 2-12M sestavený k 31. 10. 2017

## **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- Fin 2-12M sestavený k 31. 12. 2017

#### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 31. 10. 2017

#### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 31. 12. 2017

#### **Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím**

- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 15. 12. 2016
- - příjemce: FC Předslavice
- - výše dotace: 30.000 Kč
- - účel dotace: na údržbu a nákup potřebného materiálu pro FC Předslavice pro rok 2017
- - časové užití: od 15. 1. 2017 do 31. 12. 2017
- - vyúčtování předloží příjemce nejpozději do 15. 12. 2017
- - účetní doklad č. 1704-000079 ze dne 30. 4. 2017 - předpis příspěvku -
- Výdajový pokladní doklad č. 17 ze dne 19. 4. 2017 - vyplacení dotace ve výši 30.000 Kč
- - účetní doklad č. 17-701-00017 ze dne 19. 4. 2017 - zaúčtování
- Žádost FC Předslavice ze dne 9. 12. 2017 o dotaci 30.000 Kč na údržbu a nákup potřebného materiálu pro rok 2017
- Vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 15. 12. 2017
- - účetní doklad č. 1712-000114 ze dne 31. 12. 2017 - vyúčtování

#### **Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2017 ze dne 31. 7. 2017
- - neinvestiční dotace ve výši 215.000 Kč
- - účel dotace: "Oprava chodníků - Předslavice - I. etapa"
- - dotace činí max. 50 % z celkových uznatelných výdajů akce
- - vyúčtování nejpozději do 10. 1. 2018
- Průvodní dopis ze dne 26. 6. 2017
- - příjem transferu: pol. 4122, UZ 710
- - čerpání transferu: pol. 5xxx, UZ 710
- Příjem:
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 104 ze dne 26. 9. 2017 - příjem dotace ve výši 215.000 Kč
- - účetní doklad č. 17-801-00512 ze dne 26. 9. 2017 - pol. 4122, UZ 710
- Čerpání:
- Faktura č. 20170457 ze dne 15. 9. 2017 - dodavatel ZNAKON Sousedovice - za provedené práce - 440.752,65 Kč
- - účetní doklad č. 1709-000013 ze dne 19. 9. 2017 - předpis faktury
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 108 ze dne 3. 10. 2017 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 17-801-00517 ze dne 3. 10. 2017 - zaúčtování úhrady, částka ve výši 215.000 Kč označena UZ 710
- Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jihočeského kraje v roce 2017 ze dne 25. 10. 2017
- Oznamení - vyúčtování dotace ze dne 22. 12. 2017
- - účetní doklad č. 1712-000108 ze dne 22. 12. 2017

#### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- Akce: "Oprava chodníku - Předslavice - I. etapa"
- Výzva k podání nabídky a textová část dokumentace ze dne 8. 6. 2017
- Jmenování členů komise pro otevření obálek ze dne 26. 5. 2017
- - dne 9. 6. 2017 osloveny tři firmy
- - nabídky byly obdrženy od třech firem
- Protokol o otevření obálek a hodnocení nabídek ze dne 26. 6. 2017
- - nejlevnější nabídka byla od firmy ZNAKON
- - zhotovitel schválen v ZO dne 29. 6. 2017
- Smlouva o dílo č. 43/2017/463-17 ze dne 7. 7. 2017
- - zhotovitel ZNAKON, a.s. Sousedovice
- - předmět smlouvy: "Dopravní stavby v obci Předslavice a Úlehle"

- - čas plnění:
- Oprava chodníku - Předslavice - I. etapa - nejpozději do 31. 10.2017
- Propustek Úlehle - stavební práce - nejpozději do 31. 10.2017
- Úlehle - bezpečnostní prvky - svodidla - nejpozději do 31. 8. 2017
- - cena prací: celková cena díla 699.991 Kč bez DPH (846.990 Kč včetně DPH) - položkový rozpočet
- Bylo postupováno dle Směrnice č. 1/2016 o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu s účinností od 10. 12. 2016
- Smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 20. 7. 2017

#### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- Směrnice č. 1/2016 o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu s účinností od 10. 12. 2016

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

- Přijetí opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků doručeno na KÚ dne 6. 6. 2017

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Vnitřní směrnice 1/2016 ke zpracování a schvalování rozpočtu a rozpočtových opatření s účinností od 9. 12. 2016
- Vnitřní směrnice 1/2010 o účetnictví a o oběhu účetních dokladů a zajištění vnitřní finanční kontroly s účinností od 1. 1. 2010
- - systém zpracování účetnictví
- Dodatek k vnitřní směrnici č. 1/2010 - Podpisové vzory platné od 7. 11. 2014
- Vnitřní směrnice 2/2010 - o evidenci a účtování majetku s účinností od 1. 1. 2010

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Aktualizované podpisové vzory platné k 1. 1. 2017

#### **Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- 9. 12. 2016 - schválení rozpočtu na rok 2017
- 26. 5. 2017 - projednání a schválení závěrečného účtu obce za rok 2016
- 26. 5. 2017 - schválení účetní závěrky za rok 2016

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

- Zpráva o plnění přijatých opatření ze dne 15. 1. 2018 (doručena na KÚ dne 1. 2. 2018)

#### **Zápisy výborů**

- Finanční výbor - 10. 2. 2017
- Kontrolní výbor - 26. 6. 2017