



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 43321/2017/jahol

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017
obce Žabovřesky, IČO 00245747

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:

14. listopadu 2017 jako dílčí přezkoumání

4. dubna 2018 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Žabovřesky 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 21.07.2017 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1.1.2017 do 31.12.2017.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Dana Berková**

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. 99/2018/OEKO-PŘ dne 29.01.2018

Dílčí přezkoumání: 537/2017/OEKO-PŘ dne 19.07.2017

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: Lucie Eliášová - starostka

Jitka Divišová - 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 (vrácení vyžádaných podkladů) byl učiněn dne 04.04.2018.

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/

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

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:

Kontrolou zaúčtování předpisu pohledávky a závazku vyplývajících ze směnné smlouvy na směnu pozemků ze dne 25.09.2017 bylo zjištěno, že obec účtovala předpis pohledávky a předpis závazku k jinému datu, než je datum podpisu smlouvy (předpis pohledávky - účetní doklad č. 17-007-00086 ze dne 06.09.2017, předpis závazku - účetní doklad č. 17-007-00085 ze dne 06.09.2017).

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření:

Napraveno správným postupem - provedena kontrola zaúčtování předpisu pohledávky a závazku vyplývajících ze směnné smlouvy na směnu pozemků ze dne 06.12.2017, o předpisu pohledávky i závazku účtováno k datu uzavření smlouvy - účetní doklad č. 17-007-00114 ze dne 06.12.2017 (předpis pohledávky) a účetní doklad č. 17-007-00113 ze dne 06.12.2017 (předpis závazku).

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. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
Obec netvoří peněžní fondy.
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
Obec neúčtuje o hospodářské činnosti.
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 právníky nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
Obec neuzavřela 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 nehospodář s těmito 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 hospodář územní celek
- přezkoumán: Ano
Obec hospodář s majetkem státu na základě Smlouvy o nájmu nemovitosti č. 206/15-UZSVM/C/4624/2008-HMSU/ZI ze dne 11. 12. 2015.
9. 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
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
Obec neručí za závazky fyzických a právnických osob.
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- 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

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:

Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky rozvahy " A.II.6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek".

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec pořídila mobilní telefon v hodnotě 4.499 Kč a zásahovou obuv v hodnotě 4.985 Kč. Tento majetek nebyl zaúčtován na účet 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Napraveno zaúčtováním položek na účet 028

Opatření splněno dne: 14.11.2017

Popis plnění opatření: Mobilní telefon v hodnotě 4.499,00 Kč a zásahová obuv v hodnotě 4.985,00 Kč dodatečně zařazeny do majetku na účet 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek - účetní doklad č. 1703-000190 ze dne 01.03.2017.

Opatření ne/bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

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

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou obrátů účtu 543 Dary a jiná bezúplatná předání a obrátů položky 5194 Věcné dary k 31.12.2016 bylo zjištěno, že na účet 543 byl zaúčtován předpis faktury za dopravu na zájezd seniorů v hodnotě 12.849,30 Kč, který měl být zaúčtován na účet 518 Ostatní služby. Dále bylo kontrolou obrátů účtu 511 Opravy a udržování a obrátů položky 5171 Opravy a udržování k 31.12.2016 zjištěno, že např. dokladem č. 1608-000041 ze dne 17.8.2016 byla zaúčtována oprava chodníků na účet 511 ve výši 109.039 Kč, ale nebyla zaúčtována na položku 5171 a naopak dokladem č. 16-807-00283 ze dne 18.5.2016 byla zaúčtována úhrada za opravu chodníků ve výši 9.100 Kč, ale předpis nebyl zaúčtován na účet 511.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Napraveno správným postupem

Opatření splněno dne: 14.11.2017

Popis plnění opatření: Kontrolou obrátů účtu 543 Dary a jiná bezúplatná předání a obrátů položky 5194 Věcné dary k 30.09.2017 bylo zjištěno, že obraty ve výši 40.332,00 Kč jsou shodné. Dále bylo kontrolou obrátů účtu 511 Opravy a udržování a obrátů položky 5171 Opravy a udržování k 30.09.2017 zjištěno, že účet 511 vykazuje částku 249.391,00 Kč, položka 5171 částku 241.888,00 Kč. Rozdíl ve výši 7.503,00 Kč doložen opisem deníku ze dne 14.11.2017, kdy je zaúčtován předpis ve výši 6.958,00 Kč (účetní doklad č. 1709-000091 ze dne 25.09.2017) a předpis ve výši 545,00 Kč (účetní doklad č. 1709-000096 ze dne 20.09.2017), tj. v celkové částce 7.503,00 Kč. Po uhrazení faktur budou obraty na účtu 511 a položce 5171 shodné.

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 4,97 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 8,39 %
- 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: 3 678,00 tis. Kč

60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 4 345,35 tis. Kč

Žabovřesky, dne 4. dubna 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 (31)

Bc. Dana Berková

.....
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 Žabovřesky o počtu 10 stran včetně přílohy byla seznámena dne 04.04.2018 a její stejnopis č. 2 převzala dne 04.04.2018 starostka obce Lucie Eliášová.

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.

Lucie Eliášová

starostka obce

OBEC
ŽABOVŘESKY
373 41 Hl. b. Vlt.

podpis

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- Návrh rozpočtu na r. 2017 projednán na jednání ZO dne 19.12.2016, usnesení č. 6/12/2016, zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách od 02.12.2016 do 19.12.2016.

Rozpočtová opatření

- Pověření starostky k provádění rozpočtových opatření ze dne 16.12.2015, usnesení ZO 7/12/2015, schvalování rozpočtových změn na straně výdajů do výše 300.000,00 Kč u jednotlivé položky rozpočtové skladby, na straně příjmů bez omezení
- Do termínu dílčího přezkumu schváleno 14 RO:
- RO č. 4 ze dne 03.04.2017 schválené starostkou obce, na vědomí ZO dne 29.05.2017
- RO č. 6 ze dne 19.06.2017 schválené ZO, usnesení č. 3/6/2017, zveřejněno od 27.06.2017
- RO č. 9 ze dne 28.08.2017 schválené ZO, usnesení č. 11/8/2017, zveřejněno od 28.08.2017
- RO č. 11 ze dne 05.09.2017 schválené starostkou obce, na vědomí ZO dne 25.09.2017, zveřejněno od 25.09.2017
- RO č. 14 ze dne 03.10.2017 schválené starostkou obce, na vědomí ZO dne 30.10.2017, zveřejněno od 30.10.2017
- RO č. 16 ze dne 27.11.2017 schválené starostkou obce, na vědomí ZO dne 27.11.2017, zveřejněno od 27.11.2017
- RO č. 18 ze dne 12.12.2017 schválené starostkou obce, na vědomí ZO dne 18.12.2017, zveřejněno od 18.12.2017
- RO č. 19 ze dne 03.12.2017 schválené starostkou obce, na vědomí ZO dne 18.12.2017, zveřejněno od 18.12.2017
- V kontrolovaném období provedeno 20 rozpočtových opatření.
- Rozpočtová opatření zveřejněna na internetových stránkách obce, na úřední desce zveřejněno oznámení s uvedením, kde byla rozpočtová opatření zveřejněna v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jejich listinné podoby.

Rozpočtový výhled

- Střednědobý výhled rozpočtu do r. 2020 zveřejněn na internetových stránkách obce, na úřední desce zveřejněno oznámení s uvedením, kde byl rozpočtový výhled zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby.

Schválený rozpočet

- Rozpočet na r. 2017 schválen usnesením ZO č. 6/12/2016 dne 19.12.2017, rozpočet schválen jako přebytkový na paragrafy a položky, P - 6.026.307,00 Kč, V - 5.551.735,00 Kč. Přebytek ve výši 474.572,00 Kč bude použit na splácení dlouhodobého úvěru.
- Schválený rozpočet zveřejněn na internetových stránkách obce, na úřední desce zveřejněno oznámení s uvedením, kde byl rozpočet zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby.

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Příspěvek na provoz ve výši 190.000,00 Kč - dopis ze dne 20.12.2016

Závěrečný účet

- Návrh závěrečného účtu zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách od 31.05.2017 do 19.06.2017, schválen v ZO dne 19.06.2017, byla přijata opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků, souhlas s celoročním hospodařením obce bez výhrad.
- Úplné znění schváleného závěrečného účtu včetně zprávy o výsledku PH zveřejněno na internetových stránkách obce, na úřední desce vyvěšeno oznámení, kde byl ZÚ zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby.

Bankovní výpis

- - BV č. 2017/9 (ČSOB, a.s.) - obrat ze dne 11.09.2017
- - BV č. 2017/8 (ČSOB, a.s.) - obrat ze dne 29.08.2017
- - BV č. 2017/9 (ČSOB, a.s.) - obrat ze dne 26.09.2017
- - BV č. 2017/5 (ČSOB, a.s.) - obrat ze dne 19.05.2017
- - BV č. 2017/6 (ČSOB, a.s.) - obrat ze dne 19.06.2017
- - BV č. 2017/10 (ČSOB, a.s.) - obrat ze dne 18.10.2017
- - BV č. 2017/10 (ČSOB, a.s.) - obrat ze dne 06.10.2017

Faktura

- Faktura č. PF17444806 ze dne 16.08.2017 na židle v částce 8.410,00 Kč, dodavatel B2B Partner s.r.o., Ostrava - Zábřeh
- - předpis včetně zařazení do majetku - účetní doklad č. 1708-000114 ze dne 16.08.2017
- - BV č. 2017/9 (ČSOB, a.s.) - obrát ve výši 8.410,00 Kč ze dne 11.09.2017
- - úhrada - účetní doklad č. 17-807-00520 ze dne 11.09.2017

Hlavní kniha

- Analytická předvaha k 30.09.2017, k 31.12.2017

Inventurní soupis majetku a závazků

- - plán inventur ze dne 27.11.2017
- - podpisové vzory členů inventarizační komise ze dne 27.11.2017
- - inventarizační zpráva ze dne 05.01.2018
- - inventurní soupisy k 31.12.2017

Pokladní doklad

- VPD č. 17-701-00450 ze dne 20.09.2017 na cestovné ve výši 1.940,00 Kč
- - účetní doklad č. 1709-000093 ze dne 20.09.2017
- VPD č. 17-701-00445 ze dne 25.09.2017 na poštovné v částce 100,00 Kč
- - účetní doklad č. 1709-000083 ze dne 25.09.2017
- PPD č. 17-701-00443 ze dne 25.09.2017 na poplatek z ubytování ve výši 630,00 Kč
- - účetní doklad č. 1709-000081 ze dne 25.09.2017
- PPD č. 17-701-00434 ze dne 13.09.2017 na správní poplatek v částce 30,00 Kč
- - účetní doklad č. 1709-000030 ze dne 13.09.2017

Pokladní kniha (deník)

- K 30.09.2017, zůstatek ve výši 21.354,00 Kč odsouhlasen na analytickou předvahu k 30.09.2017

Příloha rozvahy

- K 30.09.2017
- K 31.12.2017

Rozvaha

- K 30.09.2017
- K 31.12.2017

Účetní doklad

- - účetní doklad č. 17-007-00114 ze dne 06.12.2017 - předpis pohledávky - směnná smlouva
- - účetní doklad č. 17-007-00113 ze dne 06.12.2017 - předpis závazku - směnná smlouva

Účtový rozvrh

- Platný pro r. 2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- K 30.09.2017
- K 31.12.2017

Výkaz zisku a ztráty

- K 30.09.2017
- K 31.12.2017

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- K 31.12.2016
- K 30.09.2017

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- K 31.12.2016
- K 30.09.2017

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva - 24/2017 ze dne 05.10.2017
- - obdarovaný - MS JAROV Žabovřesky - Břehov o.s.
- - finanční dar ve výši 20.000,00 Kč
- - smlouva schválena usnesením ZO č. 8/9/2017 ze dne 25.09.2017
- - předpis - účetní doklad č. 1710-000053 ze dne 05.10.2017
- - úhrada - BV (ČSOB, a.s.) č. 2017/10 - obrát ze dne 06.10.2017
- - zaúčtování úhrady - účetní doklad č. 17-807-00561 ze dne 06.10.2017

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace uzavřená s TJ Sokol Žabovřesky, Hluboká nad Vltavou dne 18.05.2017
- - výše dotace - 50.000,00 Kč
- - účel dotace - na úhradu běžných provozních nákladů - plyn, elektřina, vodné, stočné, sportovní materiál, vybavení pro oddíl, náklady spojené s údržbou a provozem klubu a k úhradě administrativních poplatků FAČR
- - časové užití dotace - do 31.12.2017
- - vyúčtování dotace - do 10.01.2018
- - poskytnutí dotace schváleno usnesením ZO č 12/4/2017 ze dne 24.04.2017
- - žádost o poskytnutí dotace ze dne 23.04.2017
- - smlouva zveřejněna na úřední desce způsobem umožňujícím dálkový přístup
- - poskytnutí dotace - BV č. 2017/5 - obrat ze dne 19.05.2017
- - účetní doklad č. 17-807-00326 ze dne 19.05.2017
- - vyúčtování dotace ze dne 17.12.2017
- - účetní doklad č. 1712-000057 ze dne 17.12.2017

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace č. SDO/OEZI/1110/17 ze dne 29.05.2017
- - poskytovatel - Jihočeský kraj
- - účel dotace - Provedení zateplení fasády a výměny luxfer - požární zbrojnice Žabovřesky
- - uznatelné výdaje projektu - 961.976,00 Kč
- - ukončení realizace projektu - do 16.10.2017
- - výše dotace - 672.700,00 Kč
- - vyplacení dotace - 70 %, tj. 470.890,00 Kč - záloha, 30 %, tj. 201.810,00 Kč - do 2 měsíců po schválení konečného vyúčtování
- - procentuální podíl vlastních peněžních prostředků - min. 30,07105138 % z celkových uznatelných výdajů, tj. 289.276,00 Kč
- - vyúčtování dotace - do 31.10.2017
- - závěrečná zpráva k vyúčtování dotace ze dne 02.10.2017
- - oznámení JČK - vyúčtování dotace DP Investiční dotace pro JSDH obcí JČK ze dne 16.10.2017, vyúčtování ke dni 16.10.2017, ponížení doplatku o 26.955,00 Kč z důvodu doložení nižších celkových uznatelných nákladů projektu (doplatek 174.855,00 Kč)
- - účetní doklad č. 1710-000149 ze dne 16.10.2017 - vyúčtování dotace
- - příjem zálohy dotace - BV (ČSOB, a.s.) č. 2017/6 - obrat ve výši 470.890,00 Kč ze dne 19.06.2017
- - účetní doklad č. 17-807-00385 ze dne 19.06.2017
- - příjem doplatku dotace - BV (ČSOB, a.s.) č. 2017/10 - obrat ve výši 174.855,00 Kč ze dne 18.10.2017
- - účetní doklad č. 17-807-00579 ze dne 18.10.2017

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

- Směnná smlouva ze dne 25.09.2017
- - obec Žabovřesky x 3 fyzické osoby
- - předmět směny - parc. č. 643/3 v k. ú. Dehtáře ve vlastnictví obce, parc. č. 2892 v k. ú. Dehtáře (podílové spoluvlastnictví 2. smluvní strany)
- - záměr zveřejněn od 07.06.2017 do 23.06.2017
- - schválení směny - usnesení ZO č. 3/8/2017 ze dne 28.08.2017
- - právní účinky vkladu k 27.09.2017
- - předpis pohledávky - účetní doklad č. 17-007-00086 ze dne 06.09.2017
- - předpis závazku - účetní doklad č. 17-007-00085 ze dne 06.09.2017
- - zápočet závazků a pohledávka - směnná smlouva - účetní doklad č. 17-007-00089 ze dne 27.09.2017
- - vyřazení pozemku parc. č. 643/3 z majetku - účetní doklad č. 17-007-00087 ze dne 27.09.2017
- - zařazení parc. č. 2892 do majetku - účetní doklad č. 17-007-00088 ze dne 27.09.2017

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Vnitřní směrnice č. 1/2016 pro evidenci veřejných zakázek a zadávání veřejných zakázek malého rozsahu obcí Žabovřesky s účinností od 20.12.2016
- postup dle bodu 2.3
- Akce: "Zateplení požární zbrojnice Žabovřesky"
- výzva k podání nabídky ze dne 30.05.2017, předpokládaná hodnota zakázky 818.894,81 Kč bez DPH, hodnotící kritérium - nejnižší nabídková cena
- 4 optávky, 6 nabídek

- Protokol o otevírání obálek a posouzení nabídek ze dne 14.06.2017
- Protokol o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 19.06.2017
- Rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 19.06.2017 - Stavební práce Valek s.r.o., nabídková cena 714.386,18 Kč bez DPH
- Smlouva o dílo uzavřená se zhotovitelem Stavební práce Valek s.r.o., Čejkovice 93 dne 04.07.2017
- - Cena díla - 714.386,00 Kč bez DPH, 764.407,00 Kč včetně DPH
- - Dodatek č. 1 ze dne 08.09.2017 - na základě víceprací a méněprací změna ceny díla -- 765.262,00 Kč bez DPH, 925.967,00 Kč včetně DPH - schválení dodatku - usnesení ZO č 12/8/2017 ze dne 28.08.2017
- Smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 10.07.2017, dodatek č. 1 zveřejněn dne 12.09.2017
- - fa č 17/2017 ze dne 11.08.2017 na provedené práce v částce 310.000,00 Kč bez DPH, 375.100,00 Kč včetně DPH
- - předpis - účetní doklad č. 1708-000043 ze dne 11.08.2017
- - BV č. 2017/8 (ČSOB, a.s.) - obrát ze dne 29.08.2017
- - úhrada - účetní doklad č. 17-807-00496 ze dne 29.08.2017
- - fa č 26/2017 ze dne 25.09.2017 na provedené práce v částce 550.867,00 Kč (doplatek fa)
- - předpis - účetní doklad č. 1709-000089 ze dne 25.09.2017
- - BV č. 2017/9 (ČSOB, a.s.) - obrát ze dne 26.09.2017
- - úhrada - účetní doklad č. 17-807-00543 ze dne 26.09.2017

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

- Doručena na KÚ dne 19.06.2017

Vnitřní předpis a směrnice

- Vnitřní směrnice č. 1/2016 pro evidenci veřejných zakázek a zadávání veřejných zakázek malého rozsahu obcí Žabovřesky s účinností od 20.12.2016
- Směrnice pro stanovení reálné hodnoty majetku určeného k prodeji s účinností od 01.07.2014
- Podpisové vzory platné od 10.11.2014

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol z kontroly příspěvkové organizace MŠ Žabovřesky ze dne 16.03.2017 - předmět kontroly - kontrola způsobu účtování na jednotlivé účty dle účetního rozvrhu a kontrola zůstatků bilančních účtů k 31.12.2016
- Protokol z kontroly příspěvkové organizace MŠ Žabovřesky ze dne 24.03.2018 - předmět kontroly - kontrola způsobu účtování na jednotlivé účty dle účetního rozvrhu a kontrola zůstatků bilančních účtů k 31.12.2017

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- Zápis z jednání ZO ze dne 19.06.2017 - schválení závěrečného účtu, účetní závěrky obce za r. 2016
- Zápis z jednání ZO ze dne 16.12.2015 - pověření k provádění rozpočtových opatření
- Zápis z jednání ZO ze dne 28.08.2017 - schválení směny pozemků
- Zápis z jednání ZO ze dne 25.09.2017 - schválení fin. daru

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

- Doručena na KÚ dne 19.06.2017

Účetní závěrka obce za r. 2017

- Schválena ZO dne 19.06.2017, usnesení č. 10/6/2017
- - Protokol o schválení účetní závěrky k 31.12.2016 ze dne 19.06.2017
- - Stavová zpráva odeslána do CSÚIS dne 20.06.2017
- - Převod výsledku hospodaření - účetní doklad č. 1706-000126 ze dne 19.06.2017

Účetní závěrka příspěvkové organizace

- Schválena ZO dne 19.06.2017, usnesení č. 10/6/2017
- Zisk ve výši 39.448,13 Kč - převod do rezervního fondu - usnesení č. 11/9/2017 ze dne 25.09.2017