



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 87188/2016/mahou

stejnopis č. 2

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016**  
**obce Zvěrotice, IČO 00667323**

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

- 28. listopadu 2016 jako dílčí přezkoumání
- 3. dubna 2017 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Zvěrotice za rok 2016** 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 20.7.2016 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

**Přezkoumané období od 1.1.2016 do 31.12.2016.**

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jitka Luňáková**

**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. 113/2017/OEKO-PŘ dne 20. 1. 2017.**

**Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.**

**Při přezkoumání byli přítomni:**

**Miloslav Novotný - starosta**

**Ing. Marcela Douchová - 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 - ukončení kontroly na místě byl učiněn dne 3. 4. 2017.

## **A. Výsledek dílčích přezkoumání**

### **A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2016**

#### **➤ závažné (ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) 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:**

*Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů*

###### **Ustanovení: § 84 odst. 2 písm. b)**

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

*Zastupitelstvo obce neschválilo rozpočet obce.*

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

*Předložený návrh rozpočtu na rok 2016 byl zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňující dálkový přístup od 11. 12. 2015 do 15. 1. 2016. Během kontroly nebylo doloženo schválení rozpočtu pro rok 2016, které by mělo následovat po zákonem stanovené 15 denní lhůtě pro zveřejnění návrhu rozpočtu. Návrh rozpočtu se zveřejňuje nejméně 15 dnů před projednáním na zasedání zastupitelstva obce, aby se k němu mohli občané vyjádřit....*

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

**Popis plnění opatření:** Předložen Zápis č. 15/2015 ze zasedání zastupitelstva obce Zvěrotice ze dne 29. 12. 2016, kde zastupitelé projednali a schválili rozpočet na rok 2016. Příjmy celkem jsou 4.180,9 tis. Kč, výdaje celkem 6.315,3 tis. Kč.

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

###### **Ustanovení: § 84 odst. 2 písm. t)**

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

*Zastupitelstvo obce nestanovilo zásady pro poskytování cestovních náhrad členům zastupitelstva obce.*

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

*Zastupitelstvo obce nestanovilo zásady pro poskytování cestovních náhrad členům zastupitelstva. Kontrolou bylo zjištěno, že členům zastupitelstva obce jsou vypláceny cestovní náhrady, a to např.: cestovné pro starostu obce vyplacené dne 11. 2. 2016 (účetní doklad č. 630) ve výši 553 Kč.*

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

**Popis plnění opatření:** Směrnice pro poskytování a účtování cestovních náhrad při tuzemských pracovních cestách, účinnost dne 5. 12. 2016.

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

## A.II. Chyby a nedostatky nenapravené ze všech dílčích přezkoumání za rok 2016

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

Porušení právního předpisu:

*Nařízení vlády č. 37/2003 Sb., o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev, ve znění pozdějších předpisů*

Ustanovení: § 2 odst. 1

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

*Neuvolněnému členovi zastupitelstva byla výše měsíční odměny stanovena v rozporu se stanovenými limity.*

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

*Zastupitelstvo obce dne 30. 3. 2015 schválilo měsíční odměnu neuvolněnému předsedovi výboru Ing. Douchové ve výši 1.573 Kč. Zápisem zastupitelstva obce ze dne 13. 7. 2016 byla Ing. Douchová stanovena do funkce účetní a schválen nový předseda výboru Mgr. Bejlík. Dle předložených Mzdových listů 1/2016-12/2016 pobírá Ing. Douchová odměnu za funkci zastupitele ve výši 476 Kč, která nebyla schválena žádným usnesením zastupitelstva. Pokud by jí byla měsíční odměna vyplácena ve výši stanovené nařízením vlády č. 37/2003 Sb., činila by měsíční odměna v roce 2015 (od schválení do funkce 30. 3. 2015) 476 Kč. V roce 2016 by měla, podle novelizovaného nařízení vlády č. 37/2003 Sb. (kde došlo k navýšení odměn členů zastupitelstva), být vyplácena odměna ve výši 491 Kč. Protože zastupitelstvo neschválilo konkrétní částku, měla by se výše odměny měnit v souladu se změnami právních předpisů.*

## 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 provozuje podnikatelskou činnost - předmět podnikání: hostinská činnost, prodej kvasného lihu, konzumního lihu a lihovin

#### 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 nesdružuje žádné prostředky

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 nehospodaří 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 hospodaří územní celek  
- přezkoumán: Ano  
obec nehospodaří s tímto majetkem
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 tyto závazky
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob  
- přezkoumán: Ano  
obec nemá zastavený majetek
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 § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem  
- přezkoumán: Ano  
obec není zřizovatelem žádné příspěvkové organizace

## **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:

*Nebyla zajištěna předběžná řídicí kontrola plánovaných a připravovaných operací*

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Přezkoumáním účetního případu - prodej pozemku p. č. 2201/2, ostatní plocha o výměře 669 m<sup>2</sup>, v k.ú. Zvěrotice za kupní cenu: 13.380 Kč bylo zjištěno, že sjednaná kupní cena ve výši 13.380 Kč byla kupujícím uhrazena do pokladny obce dne 26.11.2015 (příjmový pokladní doklad a účetní doklad č. 800 ze dne 26.11.2015). Toto je v rozporu s čl. IV., bod 2. Kupní smlouvy uzavřené dne 6.10.2015, kde je uvedeno "Celá výše kupní ceny ve výši 13.380 Kč byly kupujícím uhrazena prodávajícímu ještě před podpisem této kupní smlouvy platbou hotově". Z uvedeného vyplývá, že závazek kupujícího ve výši 13.380 Kč nebyl před podpisem kupní smlouvy uhrazen, přestože je tak podpisem smlouvy potvrzeno.

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

**Název opatření:** Zápis zastupitelstva obce ze dne 6. 6. 2016  
**Opatření splněno dne:** 31.12.2016  
**Popis plnění opatření:** Kontrolou kupní smlouva č. KS/Zvěrotice/43/2016 č. E618-S-458/2016 ze dne 5. 5. 2016 (obec Zvěrotice jako prodávající pozemky dle odst. 2.1. této smlouvy) je zjištěno, že došlo k nápravě. Smluvní kupní cena ve výši 206.994 Kč má být uhrazena do 60 dnů ode dne, kdy obdrží vyrozumění o provedení vkladu vlastnického práva k předmětu smlouvy do katastru nemovitostí ve prospěch kupujícího. Vyrozumění o provedení vkladu - vklad byl proveden dne 17. 6. 2016. Platba kupní ceny byla provedena ve stanovené lhůtě dne 11. 8. 2016, v souladu s kupní smlouvou.

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

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

Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky rozvahy "A.II.2. Kulturní předměty".

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

Přezkoumáním inventurního soupisu k účtu 032 Kulturní předměty bylo zjištěno, že je zde obsažen majetek, který není movitou kulturní památkou, sbírkou muzejní povahy, předmětem kulturní hodnoty, uměleckým dílem a obdobnou věcí, ale je stavbou. Jedná se o inv. č. 4 - pomník padlým na návsi, účetní cena 1 Kč a inv. č. 5 kříž u rybníka, účetní cena 1 Kč - tento majetek má být obsažen na položce rozvahy „A.II.3. Stavby“

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

**Název opatření:** Zápis zastupitelstva obce ze dne 6. 6. 2016  
**Opatření splněno dne:** 31.12.2016  
**Popis plnění opatření:** Majetek zařazený na účet 021 Stavby. Kontrola provedena na inventurní soupis účtu 021 Stavby, na výkaz Rozvaha ke dni 31. 12. 2016, kde účet 032 Kulturní předměty je nulový a na účetní doklad č. 1621.

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

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

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

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

Kontrolou Smlouvy o zřízení věcného břemene č. MČ/VB419/10-366/004/2014 ze dne 8.6.2015, kde obec Zvěrotice je v pozici povinného z věcného břemene, bylo zjištěno, že nebylo účtováno ke dni právního účinku vkladu, tj. ke dni 10.7.2015, nýbrž až ke dni 31.7.2015 (účetní doklad č. 1520 ze dne 31.7.2015).

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

**Název opatření:** Zápis zastupitelstva obce ze dne 6. 6. 2016  
**Opatření splněno dne:** 31.12.2016  
**Popis plnění opatření:** Kontrolou kupní smlouva č. KS/Zvěrotice/43/2016 č. E618-S-458/2016 ze dne 5. 5. 2016 došlo k napravení nedostatku. Obec Zvěrotice jako prodávající pozemky uvedené v odst. 2.1. této smlouvy. Při vyřazení pozemků z majetkové evidence obce (účetní doklad č. 1624 ze dne 26. 5. 2016) bylo účtováno k okamžiku uskutečnění účetního případu (právní účinky zápisu ke dni 26. 5. 2016).

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

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

Územní celek neúčtoval k okamžiku uskutečnění účetního případu.

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

Obec Zvěrotice schválilo účetní závěrku sestavenou k datu 31.12.2014 na zasedání ZO dne 1.6.2015, okamžik převedení výsledku hospodaření je ze dne 30.6.2015 (účetní doklad č. 1518 ze dne 30.6.2015). V návaznosti na vyhlášku č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek, je určen přesný okamžik převedení výsledku hospodaření, tzn. datum účetního případu má být shodný s okamžikem schválení účetní závěrky.

**Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

**Název opatření:** Zápis zastupitelstva obce ze dne 6. 6. 2016  
**Opatření splněno dne:** 31.12.2016  
**Popis plnění opatření:** Kontrolou účetní závěrky za rok 2016 je doložena náprava - správný postup v roce 2016. Ke schválení účetní závěrky došlo dne 6. 6. 2016, hospodářský výsledek převeden účetním dokladem č. 1628 dne 6. 6. 2016.

**Opatření ne/bylo splněno: Napraveno.**

**Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:**

Územní celek chybně uvedl v příloze doplňující informace k položce „A.II.3. Stavby“ rozvahy.

**Popis zjištěné chyby a nedostatku:**

Přezkoumáním inventurního soupisu k účtu 021 Stavby bylo zjištěno, že majetek evidovaný dle jednotlivých analytických účtů (AU) vytvořených účetní jednotkou pro jednotlivé druhy majetku v účetním rozvrhu ve skutečnosti neodpovídá druhům majetku, pro které byly analytické účty vytvořeny. Z toho důvodu i doplňující informace obsažené v příloze k položce "A.II.3. Stavby nevypovídají o skutečnosti, např.:

AU 021 0600 - příloha: položka „G.6. Ostatní stavby“- zde je nesprávně evidován majetek, který obsahově patří na jiné AU, např.:

inv. č. 170 - chodníky 1.800 m, pořizovací cena: 750.000 Kč - správně měly být evidovány na AU 021 04xx Komunikace a veřejné osvětlení a doplňující informace na položce přílohy G.4 Komunikace a veřejné osvětlení,

inv. č. 183 - vodovod obce, pořizovací cena: 4.389.785,80 Kč - správně měly být evidovány na AU 021 05xx Jiné inženýrské sítě a doplňující informace na položce přílohy G.5 Jiné inženýrské sítě.

**Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

**Název opatření:** Zápis zastupitelstva obce ze dne 6. 6. 2016  
**Opatření splněno dne:** 31.12.2016  
**Popis plnění opatření:** "Chybné zaúčtování analytiky účtu 021 bude přeúčtováno v souladu se Zprávou."  
Předložený inventurní soupis účtu 021 Stavby vykazuje na jednotlivých analytických účtech (AU) stav majetku ve stejných hodnotách a s majetkem zařazeným dle jednotlivých druhů majetku.  
Přeúčtování na správné analytické účty bylo provedeno dokladem č. 1621.

**Opatření ne/bylo splněno: Napraveno.**

## D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2016

**D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2016 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:

- Neuvolněnému členovi zastupitelstva byla výše měsíční odměny stanovena v rozporu se stanovenými limity.

**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 ..... 0,88 %  
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 1,10 %  
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

Zvěrotice, dne 3. dubna 2017

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 75 České Budějovice (13)

Jitka Luňáková

.....  
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 přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Zvěrotice o počtu 11 stran včetně přílohy byl seznámen dne 3. 4. 2017 a její stejnopis č. 2 převzal dne ..... starosta obce Miloslav Novotný.

**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 správního deliktu podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50.000 Kč.

Miloslav Novotný

.....  
starosta obce

  
.....  
podpis

① **OBEC**  
Zvěrotice 392 01, Soběslav  
IČO 667323



## Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňující dálkový přístup od 11. 12. 2015 do 15. 1. 2016

### **Rozpočtová opatření**

- Zápis ZO ze dne 1. 12. 2014 - bod č. 1) - pověření starosty obce ke schvalování rozpočtových změn, v příjmové části rozpočtu neomezeně, ve výdajové části rozpočtu do výše 50 tis. Kč za jednotlivou položku
- RO č. 1/2016 - schváleno starostou obce dne 1. 2. 2016
- RO č. 2/2016 - schváleno starostou obce dne 1. 3. 2016

### **Rozpočtový výhled**

- na roky 2017 a 2018

### **Závěrečný účet**

- materiál závěrečného účtu zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňující dálkový přístup od 14. 5. 2016 do 6. 6. 2016
- - schválen v zastupitelstvu obce dne 6. 6. 2016 s výrokem bez výhrad, přijata opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků

### **Faktura**

- Faktura přijatá č. 157830251 ze dne vystavení 1. 2. 2016, dodavatel: ALZA.cz, dodávka: PC Lenovo s příslušenstvím v celkové hodnotě 15.029 Kč
- - předpis faktury a zařazení do majetkové evidence obce: doklad č. 216007 ze dne 1. 2. 2016
- - úhrada provedena dne 1. 2. 2016, výpis z BÚ KB a.s. č. 16, zaúčtována dokladem č. 18 ze dne 1. 2. 2016
- Faktura vystavená č. 62016 ze dne 24. 10. 2016, prodej dřeva v hodnotě 93.798 Kč
- - předpis pohledávky za výrobky: doklad č. 62016 ze dne 24. 10. 2016

### **Hlavní kniha**

- výkaz sestaven k 10/2016

### **Hlavní kniha**

- Výkaz sestaven ke dni 31. 12. 2016

### **Inventurní soupis majetku a závazků**

- Plán inventur na rok 2016 ze dne 5. 12. 2016
- Seznam inventarizovaných účtů při inventuře k 31. 12. 2016
- Podpisové vzory inventarizační komise pro inventuru konanou ke dni 31. 12. 2016
- Inventarizační zpráva za rok 2016 ke dni 31. 12. 2016 ze dne 15. 1. 2017
- Inventurní soupis účtů 018, 019, 021, 022, 028, 031, 078, 079, 082, 088, 231, 261, 311, 321, 331, 336, 337, 342, 374, 388, 389, 403, 902, 909
- Výpis z KN prokazující stav ke dni 31. 12. 2016
- VBÚ ČNB č. 17 ze dne 31. 12. 2016
- VBÚ KB a.s. č. 172 ze dne 31. 12. 2016
- Rekapitulace mezd za pracovníky 12/2016

### **Mzdová agenda**

- Zápis z ustavujícího zasedání Zastupitelstva obce ze dne 3. 11. 2014
- Zápis č. 4/2015 ze zasedání zastupitelstva obce ze dne 30. 3. 2015 - schváleno navýšení odměn zastupitelů o 3,5 %
- Mzdový list zaměstnance 01/2016 - 12/2016 - 9 členů zastupitelstva obce - osobní č. 2, 3, 4, 5, 7, 30, 31, 32, 33

### **Pokladní doklad**

- Výdajový pokladní doklad č. 630 ze dne 11. 2. 2016, cestovné pro starostu obce v hodnotě 553 Kč
- - účetní doklad č. 630 ze dne 11. 2. 2016

### **Pokladní kniha (deník)**

- 10/2016 - konečný zůstatek pokladní knihy 10/2016 je shodný s konečným zůstatkem účtu 261Pokladna z Rozvaha 10/2016

### **Příloha rozvahy**

- Výkaz sestaven ke dni 31. 12. 2016

### **Rozvaha**

- výkaz sestaven k 10/2016

### **Rozvaha**

- Výkaz sestaven ke dni 31. 12. 2016

#### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- výkaz sestaven k 10/2016

#### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- Výkaz sestaven ke dni 31. 12. 2016

#### **Výkaz zisku a ztráty**

- výkaz sestaven k 10/2016

#### **Výkaz zisku a ztráty**

- Výkaz sestaven ke dni 31. 12. 2016

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

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci POV Jihočeského kraje v roce 2016 číslo smlouvy SDO/OREG/297/16 ze dne 9. 6. 2016
- neinvestiční dotace "Oprava MK v obci"
- dotace poskytnuta ve výši 250.000 Kč s UZ 710
- podíl vlastních finančních prostředků na realizaci akce činí max. 50 % z celkových uznatelných výdajů akce
- finanční prostředky podléhají vyúčtování i finančnímu vypořádání
- příjem transferu: VBÚ KB a.s. č. 92, obrat ze dne 8. 7. 2016, VÚD č. 000000100 ze dne 8. 7. 2016
- čerpání transferu: FAP č. 1690710128 ze dne 20. 10. 2016, oprava místní komunikace Zvěrotice, celkem k úhradě 592.295,36 Kč s DPH (bez DPH částka 489.500,30 Kč)
- vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 19. 12. 2016
- - celkové výdaje akce ve výši 592.296,36 Kč
- - vlastní prostředky ve výši 342.296,36
- oznámení - vyúčtování zálohy na dotaci ze dne 16. 1. 2016 - k vyúčtování došlo dne 31. 12. 2016
- - VÚD č. 000001651 ze dne 31. 12. 2016

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

- Kupní smlouva č. KS/Zvěrotice/43/2016 č. E618-S-458/2016 ze dne 5. 5. 2016
- - obec Zvěrotice jako prodávající, Správa železniční dopravní cesty jako kupující
- - předmětem smlouvy jsou pozemky dle odst. 2.1., které jsou též uvedené ve znaleckém posudku č. 3584.Zve43 ze dne 4. 12. 2015, ve znaleckém posudku č. 3620.Zve43 ze dne 9. 12. 2015, ve znaleckém posudku č. 618.Sed43 ze dne 9. 12. 2015
- - smluvní kupní cena ve výši 206.994 Kč bude uhrazena do 60 dnů ode dne, kdy obdrží vyrozumění o provedení vkladu vlastnického práva k předmětu smlouvy do katastru nemovitostí ve prospěch kupujícího
- - prodej uskutečněn pro zajištění veřejně prospěšné stavby: Modernizace trati Veselí n. L. - Tábor - II část, úsek Veselí n. L. - Doubí u Tábora, 2. Etapa Soběslav - Doubí
- záměr obce zveřejněn od 11. 4. 2016 do 5. 5. 2016
- prodej schválen zastupitelstvem obce dne 2. 5. 2016
- právní účinky zápisu ke dni 26. 5. 2016, vyrozumění o provedení vkladu - vklad byl proveden dne 17. 6. 2016
- předpis - účetní doklad č. 1619 ze dne 5. 5. 2016
- platba kupní ceny - výpis z BÚ KB a.s. č. 108, účetní doklad č. 118 ze dne 11. 8. 206
- vyřazení pozemků z účetní evidence obce dne 26. 5. 2016 - účetní doklad č. 1624

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

- "Oprava místní komunikace Zvěrotice"
- Výzva k předložení cenové nabídky ze dne 15. 6. 2016
- - hodnotící kritérium je nejnižší nabídková cena
- Jmenování členů komise
- Protokol o jednání komise pro otevírání obálek, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 30. 6. 2016
- - nabídka předložena od 4 firem
- Zápis č. 7/2016 ze zasedání zastupitelstva obce ze dne 11. 7. 2016 - zastupitelé vybrali firmu Strabag a.s. s nejnižší nabídkovou cenou 479.783,63 Kč včetně DPH
- Výsledek výběrového řízení obelán dne 11. 7. 2016
- Smlouva o dílo č. 841/HC/36/2016 ze dne 21. 7. 2016, zhotovitel: Strabag a.s., akce: Oprava místní komunikace Zvěrotice, celková cena činí: 396.490,60 Kč bez DPH (s DPH 479.753,63 Kč)
- Zápis č. 9/2016 ze zasedání zastupitelstva obce ze dne 5. 9. 2016 - zastupitelé s navýšením prací a ceny souhlasí
- Dodatek č. 1 Smlouvy o dílo č. :841/HCú36/2016 ze dne 29. 9. 2016, cena víceprací dle změnového listu č. 1 činí 489.500,30 Kč bez DPH, 592.295,36 Kč s DPH

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

- doručena na KÚ dne 13. 6. 2016 (lhůta pro podání informace o plnění přijatých opatření stanovena do 31. 12. 2016)

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Směrnice č. 2/2015 Směrnice k aplikaci reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji - s účinností od 16. 11. 2015
- Směrnice o stanovení hladiny významnosti při pronájmu - s účinností od 1. 8. 2015
- Podpisové vzory platné od 1. 7. 2015 ze dne 1. 7. 2015
- Směrnice pro poskytování a účtování cestovních náhrad při tuzemských pracovních cestách - s účinností od 5. 12. 2016
- Vnitřní směrnice č. 1/2014 pro zadávání veřejných zakázek - s účinností od 1. 1. 2014

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

- ze dne 7. 12. 2015 - projednán a schválen návrh rozpočtu na rok 2016
- ze dne 29. 12. 2015 - schválen rozpočet na rok 2016, celkové příjmy ve výši 4.180,9 tis. Kč a celkové výdaje ve výši 6.315,3 tis. Kč
- ze dne 15. 1. 2016 - návrh úprav průtahu silnice II/135 Obcí Zvěrotice

#### **Účetní závěrka**

- materiál účetní závěrky obce Zvěrotice, protokol o schválení účetní závěrky, účetní závěrka schválena zastupitelstvem obce dne 6. 6. 2016, informace o schválení odeslána do CSÚIS dne 9. 6. 2016, hospodářský výsledek převeden účetním dokladem č. 1628 ze dne 6. 6. 2016

#### **Zápis kontrolního a finančního výboru**

- Zpráva o výsledku finančních kontrol za rok 2016 obce Zvěrotice ze dne 3. 2. 2017
- Zápis finančního výboru ze dne 31. 3. 2016, 30. 6. 2016, 30. 9. 2016
- Zápis kontrolního výboru ze dne 29. 4. 2016, 6. 9. 2016, 29. 12. 2016