



E K O N O M I C K Ý O D B O R

O D D Ě L E N Í P Ř E Z K U M U A M E T O D I K Y H O S P O D A Ř E N Í O B C Í

Sp. zn.: **OEKO-PŘ 76459/2017/jahol**

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017**obce Žimutice, IČO 00245763****Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:**

27. listopadu 2017 a 12. prosince 2017 jako dílčí přezkoumání

5. března 2018 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Žimutice 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 19.7.2017 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1.1.2017 do 31.12.2017.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jana Hůlková**
- kontrolor: Ing. Lada Chlumecká

Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č.: 541/2017/OEKO-PŘ dne 19.07.2017 a 716/2017/OEKO-PŘ dne 06.10.2017 a 103/2018/OEKO a 116/2018/OEKO dne 29.01.2018.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: **Zdeněk Šálený - starosta**
Markéta Floriánová - 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 (např. ukončení kontroly na místě nebo vrácení vyžádaných podkladů, ukončení prověření námitek uplatněných ve stanovisku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření apod.) byl učiněn dne 05.03.2018.

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:

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:

Přezkoumáním bylo zjištěno, že

- Obec pořizuje stavbu - 4 vodovodní přípojky (DFA č. 2017016 ze dne: 29.03.2017, dodavatel: Výstavba plynovodů s.r.o., Hrdějovice, označení dodávky: provedení 4 ks protlaků pro vodovodní přípojky - úč. dokl. č. 1704-000009 ze dne 29.03.2017). Náklady na související zemní práce ve výši 56.721,41 Kč byly nesprávně zaúčtovány jako služba na účet 518 Ostatní služby a DPH ve výši 11.911,00 bylo zaúčtováno na účet 343 0035 DPH plný nárok - náklady. V tomto případě se jedná o pořizování majetku a proto měly být výdaje ve výši 68.632,41 Kč zaúčtovány na účet 042 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek.

- Obec opravovala a udržovala různý majetek (DFA č. 04/17 ze dne: 28.02.2017, dodavatel: Michalec Miroslav, Smilovice, označení dodávky: zemní a zednické práce, oprava propustku, terénní úpravy, oprava kanalizace atd., celkem k úhradě: 53.712,00 Kč - úč. dokl. č. 1703-000009 ze dne 28.02.2017) - příslušný náklad ve výši 53.712,00 Kč byl zaúčtován nesprávně jako služba na účet 518 a zaříděn na položku rozp. skladby 5169 (správně 5171).

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření:

Přezkoumáním bylo zjištěno, že obec pořizuje stavbu - 4 vodovodní přípojky (DFA č. 2017016 ze dne: 29.03.2017, dodavatel: Výstavba plynovodů s.r.o., Hrdějovice, označení dodávky: provedení 4 ks protlaků pro vodovodní přípojky - úč. dokl. č. 1704-000009 ze dne 29.03.2017). Náklady na související zemní práce ve výši 56.721,41 Kč byly nesprávně zaúčtovány jako služba na účet 518 Ostatní služby a DPH ve výši 11.911,00 bylo zaúčtováno na účet 343 0035 DPH plný nárok - náklady.

V tomto případě se jedná o pořizování majetku, a proto měly být výdaje ve výši 68.632,41 Kč zaúčtovány na účet 042 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek
Opravný UD č. 1712-000199 ze dne 29.12.2017 - náklady ve výši 56.721,41 Kč byly přeúčtovány z účtu 518 na účet 042

- Obec opravovala a udržovala různý majetek (DFA č. 04/17 ze dne: 28.02.2017, dodavatel: Michalec Miroslav, Smilovice, označení dodávky: zemní a zednické práce, oprava propustku, terénní úpravy, oprava kanalizace atd., celkem k úhradě: 53.712,00 Kč - úč. dokl. č. 1703-000009 ze dne 28.02.2017) - příslušný náklad ve výši 53.712,00 Kč byl zaúčtován nesprávně jako služba na účet 518 a zatříděn na položku rozp. skladby 5169 (správně 5171).

Opravný UD č. 1712-000075 ze dne 15.12.2017 - přeúčtování nákladů ve výši 53.712,00 Kč z účtu 518 na účet 511 a přeúčtování zatřídění výdaje z pol. 5169 na pol. 5171.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

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

Porušení právního předpisu:

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

Ustanovení: § 2

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel třídění podle rozpočtové skladby.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Některé výdaje jsou zatřídovány na nesprávné paragrafy nebo položky rozpočtové skladby, např.:

- Úč. dokl. č. 1702-000087 ze dne 21.02 a úč. dokl. č. 1710-000024 ze dne 12.10.2017 Nájem z nebytových prostor (prodejna, pohostinství) - zatříděn na par. 2141 Vnitřní obchod - správně par. 3613 Nebytové hospodářství

- VPD č. 317/P ze dne 26.05.2017 - Poskytnutí finančního daru - nesprávně zatříděno na par. 3639 Komunální služby a územní rozvoj - přesněji zatřídění na paragraf 3119 Ostatní záležitosti vzdělávání

- VPD č. 654/P ze dne 01.11.2017 - Správní poplatek za návrh na vklad - nesprávně zatříděn na položku rozp. skladby 5169 Ostatní služby - správně na pol. rozp. skl. 5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu

- PPD č. 659/P ze dne 03.11.2017 Náhrada za kolek - nesprávně zatříděna na položku rozp. skladby 2329 Ostatní nedaňové příjmy j. n. – jedná se o náhradu, proto správně položka 2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Některé výdaje jsou zatřídovány na nesprávné paragrafy nebo položky rozpočtové skladby, např.:

- Úč. dokl. č. 1702-000087 ze dne 21.02.2017 a úč. dokl. č. 1710-000024 ze dne 12.10.2017 Nájem z nebytových prostor (prodejna, pohostinství) - zatříděn na par. 2141 Vnitřní obchod - správně par. 3613 Nebytové hospodářství - opravný UD č. 1712-00179 ze dne 27.12.2017 - oprava zatřídění příjmů za nájem z nebytových prostor na par. 3613

- VPD č. 317/P ze dne 26.05.2017 - Poskytnutí finančního daru - nesprávně zatříděno na par. 3639 Komunální služby a územní rozvoj - přesněji zatřídění na paragraf 3119 Ostatní záležitosti vzdělávání - opravný UD č. 1712-000180 ze dne 27.12.2017 - oprava zatřídění výdaje na par. 3119/ pol. 5492.

- VPD č. 654/P ze dne 01.11.2017 - Správní poplatek za návrh na vklad - nesprávně zatříděn na položku rozp. skladby 5169 Ostatní služby - správně na pol. rozp. skl. 5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu - opravný UD č. 1712-000181 ze dne 28.12.2017 - oprava zatřídění výdaje na pol. 5362

- PPD č. 659/P ze dne 03.11.2017 Náhrada za kolek - nesprávně zatříděna na položku rozp. skladby 2329 Ostatní nedaňové příjmy j. n. – jedná se o náhradu, proto správně položka 2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady - opravná UD č. 1712.000182 ze dne 28.12.2017 - oprava zatřídění příjmu na pol. 2324

Opatření bylo splněno: Napraveno.

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

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

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

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

Porušení právního předpisu:

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

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

Vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 7 odst. 2

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečný stav nebyl při dokladové inventuře ověřen podle inventarizačních evidencí.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Přezkoumáním bylo zjištěno, že dne 28.12.2017 byla na katastr vložena Kupní smlouva dle níž obec Žimutice nabývá id. 5/144 nemovitostí zapsaných na LV č. 717 pro k. ú. Žimutice, a to pozemků označených parc. č. dle čl. I. KS od prodávajícího: AGRO MOUŘENÍN s. r. o., IČ: 252 58 079 za kupní cenu 75.000,00 Kč. Kontrolou inventurního soupisu k účtu 031 Pozemky bylo zjištěno, že výměra dotčených pozemků nesouhlasí se skutečností, inv. soupis nezohledňuje nabytou výměru pozemků dle KS, ale nové ocenění nabytého podílu ap.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

Ustanovení: § 30 odst. 1 a 4

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečné stavy majetku a závazků územního celku nebyly zjištěny.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Přezkoumáním provedené inventury dlouhodobého majetku byly zjištěny následující skutečnosti:

Účet 041 0001 Nedokončená investice, stav k 31.12.2017: 68.000,00 Kč – "Odbahnění rybníka Hrušov" – v příložené faktuře č. 03/138, vystavené dne 02.07.2003 je označení dodávky: PD "Odbahnění a oprava rybníka k Hrušovu", geodetické doměření, projektové práce vč. rozpočtu stavby a inženýrská činnost atd. - evidentně se jedná o zastaralý projekt, u kterého nelze jednoznačně určit, zda byl vyhotoven v souvislosti s opravou nebo plánovanou investicí. Dle sdělení starosty obce provedl odbahnění rybníka nájemce. Z uvedených důvodů by měl být tento projekt vyřazen.

Účet 042 015 Nedokončený DHM, stav k 31.12.2017: 1.361.471,20 Kč – pořízení inženýrských sítí k rodinným domkům Žimutice - uvedené pořizovací doklady jsou z roku 2003-2005 – dle sdělení starosty obce byl majetek v roce 2006 již v provozu (při nástupu do funkce) – z důvodu užívání majetku, je třeba převést z nedokončeného majetku (účet 042) na účet 021 0500 Jiné inženýrské sítě.

Účet 042 030 Čekárna Tuchonice, stav k 31.12.2017: 1.500,00 Kč – dle inv. soupisu byla pořízena nákupem od ZD Žimutice v likvidaci za 1.000,00 Kč (30.05.2011), souvisejícím výdajem je správní poplatek za návrh na vklad ve výši 500,00 Kč. V rozporu s evidencí tohoto majetku bylo zjištěno z výpisu z katastru nemovitostí prokazující stav k 31.12.2017, že předmětná stavba na pozemku p. č. 39 není v majetku obce ale je zapsaná

na LV č. 67, tj. je ve vlastnictví Zemědělského družstva Žimutice v likvidaci – tzn., že tuto zastávku obec nenabyla, tudíž související výdaje lze posoudit jako zmařenou investici (vyřadit z účtu 042).

Zároveň bylo zjištěno, že na účtu 021 0602 je evidována jiná čekárna Tuchonice v pořizovací ceně 13.305,00 Kč s rokem zařazení 1994 – tato čekárna byla však dle sdělení starosty zlikvidována, tudíž měla být vyřazena. Naopak místo ní je v užívání čekárna koupená od ZD Žimutice, která měla být zařazena jako dokončený majetek na účet 021 0600 ostatní stavby, a to v roce 2011.

Účet 042 031 ZTV Žimutice, stav k 31.12.2017: 902.152,67 Kč – bylo zjištěno, že se jedná dokončenou kanalizaci (doloženo Kolaudačním souhlasem s užíváním stavby ze dne 19.05.2015) – majetek měl být ke dni 19.05.2015 zařazen jako dokončený na účet 021 0500 Jiné inženýrské sítě.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

Ustanovení: § 7 odst. 2

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečný stav nebyl při dokladové inventuře ověřen podle inventarizačních evidencí.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Účetní jednotka eviduje dle účtového rozvrhu pozemky, ostatní plocha – zatížené věcným břemenem (VB) na analytickém účtu (AU) 031 0501. Porovnáním údajů dle výpisu z katastru nemovitostí prokazující stav pozemků zatížených věcným břemenem k 31.12.2017 a inventurního soupisu vyhotoveného dle analytických účtů k 31.12.2017 bylo zjištěno, že

1. pozemek 3450/1, ostatní plocha v k.ú. Smilovice je zatížen VB a je evidován v ocenění 9.207,82 Kč a výměře 1702 m² na účtu 031 0500

2. pozemek p. č. 2202/41, ostatní plocha v k.ú. Žimutice je zatížen VB a je evidován v ocenění 107.040,00 Kč a výměře 1.338 m² na účtu 031 0500 Ostatní pozemky

Z výše uvedeného vyplývá, že předmětné pozemky zatížené VB nejsou evidovány v souladu s účtovým rozvrhem roku 2017 na AU 031 0500.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

Ustanovení: § 65

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel postup tvorby a použití opravných položek.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Účetní jednotka vykazuje pohledávky na účtu 315 010 Tuhý domovní odpad a 315 024 Nájem z hrobu. Kontrolou inventurního soupisu k účtu 192 000 Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti k 31.12. 2017 bylo zjištěno, že není účtováno o opravných položkách k pohledávkám vedených na účtu 315 010 a 315 024, tj. tvorba opravné položky ve výši 10% za každých ukončených 90 dnů po splatnosti. Datum splatnosti pohledávek není v inventurním soupisu uveden.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

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 nezřídila žádné peněžní fondy.
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
Obec neprovozuje podnikatelskou činnost.
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
Obec 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
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
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 právníckých osob
- přezkoumán: Ano
Obec neručí za závazky těchto osob.
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. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost
- přezkoumán: Ano

15. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem

- přezkoumán: Ano

Obec je zřizovatelem ZŠ a MŠ školy Žimutice.

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:

Skutečné stavy majetku a závazků nebyly zaznamenány v inventurních soupisech.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou inventurního soupisu analytického účtu 031 0500 - Ostatní pozemky k 31. 12. 2016 a výpisu z KN k 31. 12. 2016 bylo zjištěno, že v soupisu analytického účtu 031 0500 jsou evidovány pozemky zatížené věcným břemenem, které měly být evidovány na analytickém účtu 031 0501- Věcná břemena - ostatní pozemky LV. Jedná se o pozemky parc. č. 3450/1 v k.ú. Smilovice a 2202/41 v k. ú. Žimutice.

Zjištěný nedostatek byl neodstraněn.

Název opatření: Usnesení ZO ze dne 12.06.2017, usn. č. 137/2017 - 14

Opatření splněno dne:

Popis plnění opatření: Chyba nebyla k 31.12. 2017 napravena.

Opatření bylo splněno: Nenapraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Inventurní soupis nebyl vyhotoven ve stanoveném rozsahu.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Inventurní soupisy nebyly vyhotoveny v rozsahu seskupení inventarizačních položek dle analytických účtů označených v účtovém rozvrhu účetní jednotky, u kterých je v hlavní knize vykázán k 31. 12. 2016 zůstatek. Jedná se například o analytické účty syntetického účtu 021 - Stavby, 022 - Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí, 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Usnesení ZO ze dne 12.06.2017, usn. č. 137/2017 - 14

Opatření splněno dne: 31.12.2017

Popis plnění opatření: Inventurní soupisy k 31.12.2017 byly vyhotoveny v rozsahu seskupení inventarizačních položek dle analytických účtů označených v účtovém rozvrhu účetní jednotky, u kterých je v hlavní knize vykázán k 31.12.2017 zůstatek.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek neúčtoval k okamžiku uskutečnění účetního případu.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou zaúčtování předpisu pohledávky vyplývající ze Smlouvy o zřízení věcného břemene č.: CB-14330031217/001 ve výši jednorázové úplaty 1.000 Kč bez DPH bylo zjištěno, že vyrozumění o provedení vkladu bylo územnímu celku doručeno dne 19. 2. 2016, předpis pohledávky - faktura č. 16-002-00009 byla vystavená až 30. 3. 2016, DUZP 26. 3. 2016.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Usnesení ZO ze dne 12.06.2017, usn. č. 137/2017 - 14
Opatření splněno dne: 29.12.2017
Popis plnění opatření: Kontrolou zaúčtování předpisu pohledávky vyplývající ze Smlouvy o zřízení věcného břemene č.: CB-014330030939/001 ve výši jednorázové úplaty 10.000 Kč bez DPH bylo zjištěno, že vyrozumění o provedení vkladu bylo územnímu celku doručeno dne 26.06.2017, předpis pohledávky – faktura č. 17-002-00036 byla vystavena dne 26.06.2017, tzn. že byl dodržen okamžik uskutečnění účetního případu.

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.

- Neodstranění nedostatků zjištěných při přezkoumání za předcházející roky.

⇒ **byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:**

- Skutečný stav nebyl při dokladové inventuře ověřen podle inventarizačních evidencí.
- Skutečné stavy majetku a závazků územního celku nebyly zjištěny.
- Skutečný stav nebyl při dokladové inventuře ověřen podle inventarizačních evidencí.
- Územní celek nedodržel postup tvorby a použití opravných položek.

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 0,89 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,05 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

D.IV. Výrok o výši dluhu územního celku:

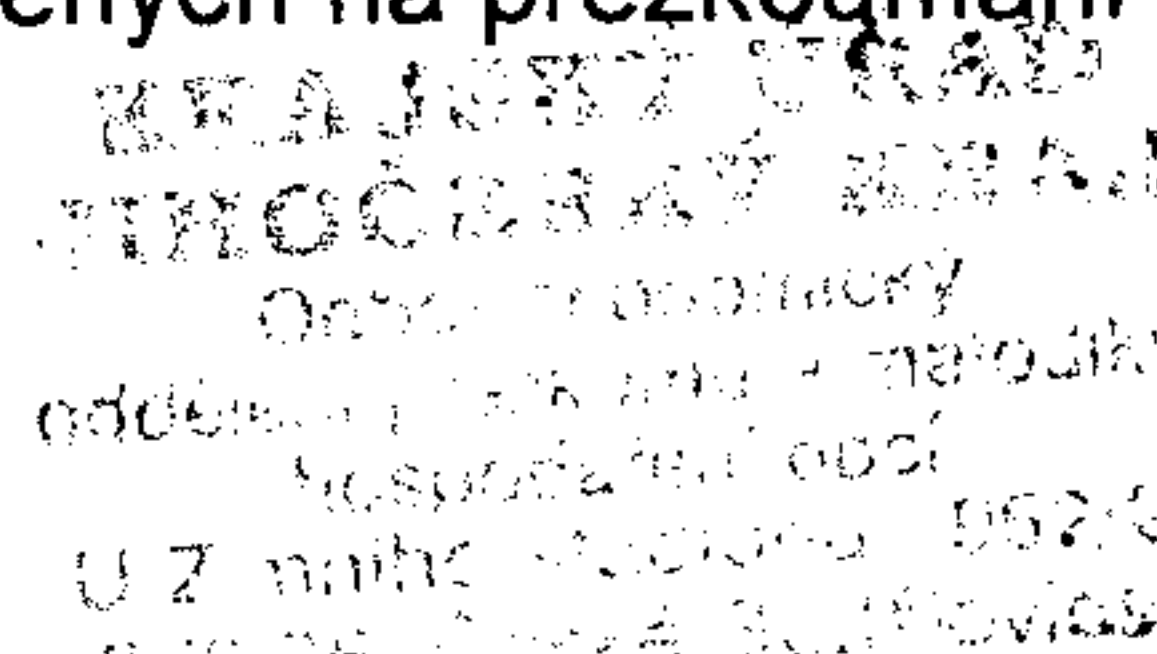
Dluh územního celku **nepřekročil** 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

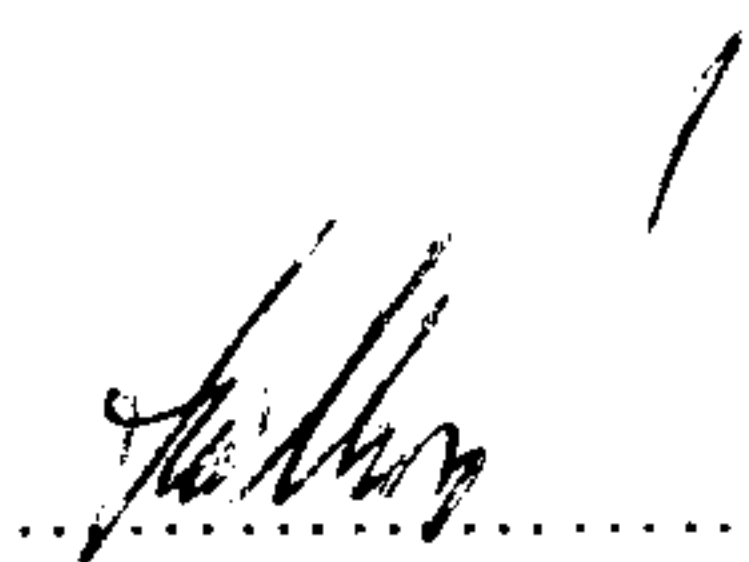
Výše dluhu územního celku: **0 Kč**

60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: **7 461 579,84 Kč**

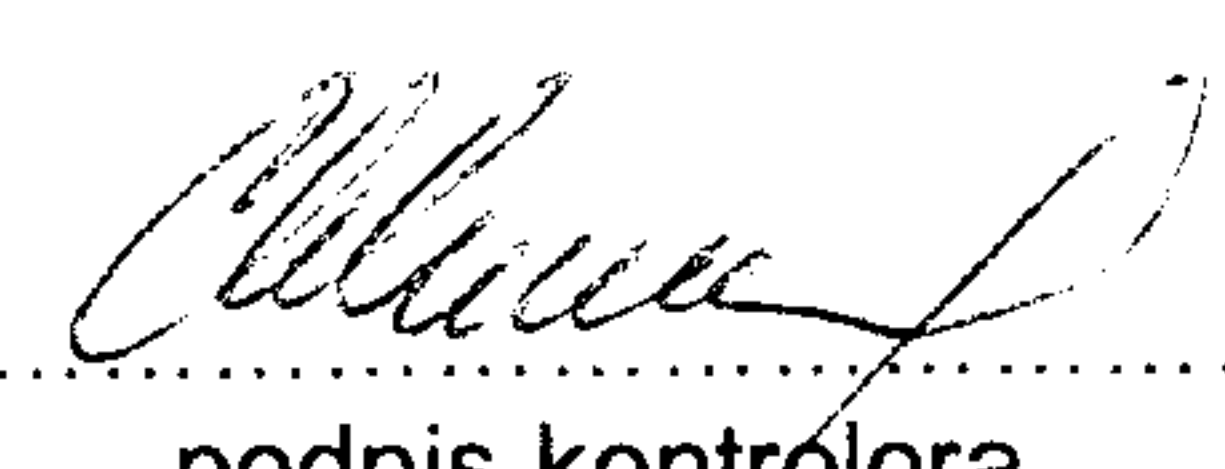
Žimutice, dne 5. března 2018

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:


Jana Hůlková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Ing. Lada Chlumecká
kontrolor


.....
podpis kontrolora

U Zimního stadionu 1952/2, 370 76 České Budějovice, tel.: 386 720 111, fax: 386 359 084

e-podatelna: posta@kraj-jihocesky.cz, www.kraj-jihocesky.cz

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 Žimutice o počtu 16 stran včetně přílohy byl seznámen dne 05.03.2018 a její stejnopis č. 2 převzal dne 05.03.2018 starosta obce Zdeněk Šálený.

Poučení:

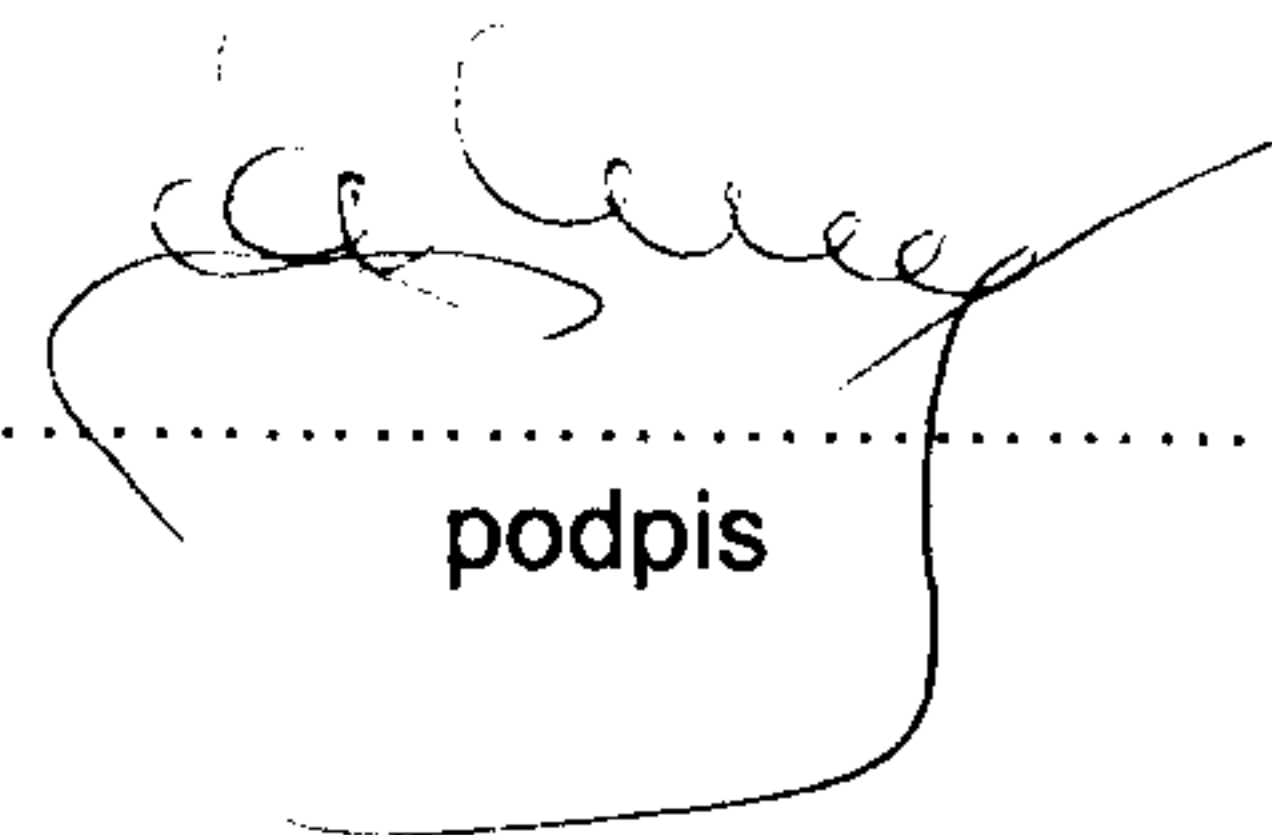
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávacímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy 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.

Zdeněk Šálený

.....
starosta obce


.....
podpis



Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- Návrh rozpočtu vyrovnaného: P: 10.810.000,00 Kč, V: 10.810.000,00 Kč
- Zveřejnění na ÚD i internetových stránkách obce: od 02.12.2017 do 20.12.2016

Rozpočtová opatření

- Delegation pravomocí k provádění rozpočtových opatření (§ 102 odst. 2 písm. a) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů – schváleno usn. ZO č. dne: 15.12.2008
- - pravomoc rada obce schvalovat RO ve výdajích do 1.500.000 Kč
- RO č. 1 schváleno usn. RO č. 47/2017-8 ze dne 13.02.2017 - zveřejněno na internetových stránkách od: 20.02.2017, dosud
- RO č. 2 schváleno usn. ZO č. 125/2017-12 ze dne 27.03.2017 - zveřejněno na internetových stránkách od: 10.04.2017, dosud
- RO č. 3 schváleno usn. RO č. 50/2017-6 ze dne 10.04.2017 - zveřejněno na internetových stránkách od: 24.04.2017, dosud
- RO č. 4 schváleno usn. RO č. 51/2017-6 ze dne 24.04.2017 - zveřejněno na internetových stránkách od: 05.05.2017, dosud
- RO č. 5 schváleno usn. ZO č. 132/2017-13 ze dne 22.05.2017 - zveřejněno na internetových stránkách od: 29.05.2017, dosud
- RO č. 6 schváleno usn. ZO č. 13853/2017-5 ze dne 12.06.2017 - zveřejněno na internetových stránkách od: 19.06.2017, dosud
- RO č. 7 schváleno usn. RO č. 53/2017-5 ze dne 19.06.2017 - zveřejněno na internetových stránkách od: 29.06.2017, dosud
- RO č. 8 schváleno usn. RO č. 54/2017-5 ze dne 10.07.2017 - zveřejněno na internetových stránkách od: 17.07.2017, dosud
- RO č. 9 schváleno usn. ZO č. 144/2017-15 ze dne 31.07.2017 - zveřejněno na internetových stránkách od: 07.08.2017, dosud
- RO č. 10 schváleno usn. RO č. 55/2017-9 ze dne 14.08.2017 - zveřejněno na internetových stránkách od: 21.08.2017, dosud
- RO č. 11 schváleno usn. RO č. 56/2017-6 ze dne 28.08.2017 - zveřejněno na internetových stránkách od: 04.09.2017, dosud
- RO č. 12 schváleno usn. RO č. 57/2017-4 ze dne 11.09.2017 - zveřejněno na internetových stránkách od: 18.09.2017, dosud
- RO č. 13 schváleno usn. RO č. 58/2017-4 ze dne 25.09.2017 - zveřejněno na internetových stránkách od: 02.10.2017, dosud
- RO č. 14 schváleno usn. RO č. 59/2017-4 ze dne 09.10.2017 - zveřejněno na internetových stránkách od: 16.10.2017, dosud
- RO č. 15 schváleno usn. ZO č. 153/2017-16 ze dne 23.10.2017 - zveřejněno na internetových stránkách od: 30.10.2017, dosud
- RO č. 16 schváleno usn. RO č. 60/2017-4 ze dne 06.11.2017 - zveřejněno na internetových stránkách od: 13.11.2017, dosud

Rozpočtový výhled

- Rozpočtový výhled na rok 2017 a 2018 - schválen usn. ZO č. 64/2015-6 dne: 21.12.2015,
- Aktualizace RV na rok 2018 a RV na rok 2019 - schválen usn. ZO č. 115/2016-11 dne: 19.12.2016
-
- Schválený SVR:
- Zveřejnění:
- internetové stránky - od 19.12.2016
- úřední deska: oznámení: od 30.03.2017

Schválený rozpočet

- Schválení rozpočtu na rok 2017 usnesením ZO č. 115/2016-11 dne: 19.12.2016
- Závazné ukazatele: vyrovnaný rozpočet ve výši: P a V: 10.810.000,00 Kč - schválen na paragrafy a položky rozpočtové skladby
- Zveřejnění:
- Internetové stránky: od 24.01.2017 dosud
- Úřední deska: oznámení

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- pol. 3113/pol.5331 Neinvestiční příspěvek zřízeným ZŠ a MŠ 6Žimutice - schválený rozpočet: 280.000,00 Kč

Závěrečný účet

- Návrh závěrečného účtu (NZÚ) - zveřejnění:
- Internetové stránky: od: 09.06.2017, do: 28.06.2017
- Úřední deska: od: 09.06.2017, do: 28.06.2017
- Projednání závěrečného účtu - usnesení ZO č. 137/2017-14 ze dne: 12.06.2017, výrok: souhlas s celoročním hospodařením bez výhrad a přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření zpracované přezkoumávajícím orgánem
- Zveřejnění schváleného ZÚ:
- Internetové stránky: od 28.06.2017

Faktura

- Nákup materiálu:
- DFA č. 17010260 ze dne: 01.03.2017, dodavatel: TENAD s.r.o., Budislav, označení dodávky: posilovač řízení, celkem k úhradě: 5.119,00 Kč
- předpis závazku: úč. dokl. č. 1703-000075 ze dne 01.03.2017
- úhrada závazku: BV č. 41, debetní obrat ve výši 5.119,00 Kč ze dne 17.03.2017 - úč. doklad č. 17-801-00207 ze dne 17.03.2017 (5512/5139)
- zařazení do užívání - úč. dokl. č. 1708-000076 ze dne 04.08.2017

Faktura

- Oprava:
- DFA č. 04/17 ze dne: 28.02.2017, dodavatel: Michalec Miroslav, Smilovice, označení dodávky: zemní a zednické práce, oprava propustku, terénní úpravy, oprava kanalizace atd., celkem k úhradě: 53.712,00 Kč
- předpis závazku: úč. dokl. č. 1703-000009 ze dne 28.02.2017 (518)
- úhrada závazku: BV č. 37, debetní obrat ve výši 53.712,00 Kč ze dne 09.03.2017 - úč. doklad č. 17-801-00191 ze dne 09.03.2017 (3639/5169)
-
- DFA č. 170100013 ze dne: 10.04.2017, dodavatel: Milan Nechvátal, Grešlové Mýto, označení dodávky: oprava hasičské stříkačky, vývěvy a čerpadla, celkem k úhradě: 51.329,00 Kč
- předpis závazku: úč. dokl. č. 1704-000081 ze dne 10.04.2017 (511)
- úhrada závazku: BV č. 54, debetní obrat ve výši 51.329,00 Kč ze dne 11.04.2017 - úč. doklad č. 17-801-00268 ze dne 11.04.2017 (5512/5171)

Faktura

- Pořízení DDHM:
- DFA č. 170100699 ze dne: 28.06.2017, dodavatel: JVPO spol. s r.o., Č.B., označení dodávky: sako pánské - 1 ks: 2.313,52 Kč + sako dámské (2 ks) - 1 ks za 2.152,59 Kč zahradní souprava, celkem k úhradě: 8.994,00 Kč
- předpis závazku: úč. dokl. č. 1708-000015 ze dne 04.08.2017
- úhrada závazku: BV č. 107, debetní obrat ve výši 15.097,00 Kč ze dne 11.07.2017 - úč. doklad č. 17-801-00576 ze dne 11.07.2017 (5512/5134)
- zařazení do užívání - úč. dokl. č. 1708-000076 ze dne 04.08.2017

Faktura

- Pořizování majetku:
- DFA č. 2017016 ze dne: 29.03.2017, dodavatel: Výstavba plynovodů s.r.o., Hrdějovice, označení dodávky: provedení 4 ks protlaků pro vodovodní přípojky, celkem k úhradě: 68.632,41 Kč
- předpis závazku: úč. dokl. č. 1704-000009 ze dne 29.03.2017 (518)
- úhrada závazku: BV č. 53, debetní obrat ve výši 68.632,41 Kč ze dne 10.04.2017 - úč. doklad č. 17-801-00263 ze dne 10.04.2017 (2310/5169)
-
- DFA č. 103382017 ze dne: 15.03.2017, dodavatel: Otherm CB s.r.o., Č.B., označení dodávky: dodávka a montáž plastových oken a dveří - sportovní a kulturní centrum, celkem k úhradě: 186.437,00 Kč
- předpis závazku: úč. dokl. č. 1703-000156 ze dne 15.03.2017 (042)
- úhrada závazku: BV č. 46, debetní obrat ve výši 186.437,00 Kč ze dne 29.03.2017 - úč. doklad č. 17-801-00229 ze dne 29.03.2017 (3412/6121)

Faktura

- Smlouva o pronájmu nebytových prostor ze dne 29.09.2014, předmět smlouvy: nebytový prostor - obecní hospoda Žimutice, č. p. 54 na parcele č. 133 -hostinská činnost, nájemné: měsíční ve výši 2.000,00 Kč vč. DPH
- VFA č. 17-002-00048 ze dne 02.10.2017, označení dodávky: nájem pohostinství 9/2017, celkem k úhradě: 2.000,00 Kč
- PPD č. 610/P ze dne 12.10.2017, účel platby: nájem pohostinství za 9/2017 - úč. dokl. č. 1710-000024 ze dne 12.10.2017 (2141/2132)

Faktura

- VFA č. 17-002-00009 ze dne 10.04.2017, odběratel: Wotan Forest a.s., Č.B., označení dodávky: za dřevo dle přílohy, celkem k úhradě: 261.569,33 Kč
- Předpis - úč. dokl. č. 1703-000202 ze dne 31.03.2017
- Inkaso - BV č. 72 ze dne 12.05.2017 - úč. dokl. č. 17-801-00362 (1031/2111)
-
- VFA č. 17-002-00046 ze dne 06.09.2017, odběratel: Wotan Forest a.s., Č.B., označení dodávky: za dřevo dle přílohy, celkem k úhradě: 245.641,00 Kč
- Předpis - úč. dokl. č. 1708-000213 ze dne 31.08.2017
- Inkaso - BV č. 163 ze dne 10.10.2017 - úč. dokl. č. 17-801-00842 (1031/2111)

Hlavní kniha

- 10/2017

Inventurní soupis majetku a závazků

- k 31.12.2017
- Plán inventur ze dne 04.12.2017
- Inventarizační zpráva ze dne 07.02.2017.

Pokladní doklad

- VPD č. 692/P ze dne 16.11.2017, nákup PHM, drobného materiálu v celkové částce 1.334,00 Kč, úč. doklad č. 17-702-00692 ze dne 16.11.2017
- VPD č. 323/P ze dne 30.05.2017, nákup knih do knihovny v částce 1.911,00 Kč, úč. doklad č. 17-702-00323 ze dne 30.05.2017
- VPD č. 317/P ze dne 26.05.2017, příspěvek za umístění dítěte v ZŠ Žimutice fyz. osobě, v celkové částce 3.000,00 Kč, úč. doklad č. 17-702-00317 ze dne 26.05.2017 (úctováno § 3639/ pol. 5499). Jedná se o poskytnutí finančního daru, mělo být úctováno na položku 5492 – dary obyvatelstvu, odvětvově zvolit vhodnější §, např. 3119 – ostatní záležitosti vzdělávání
- PPD č. 659/P ze dne 03.11.2017, platba pozemku p. č. 1859/3, 1859/2 vč. poplatku za návrh na vklad (1.000,00 Kč) v celkové částce 3.575,00 Kč, úč. doklad č. 17-702-00659 ze dne 03.11.2017 (úctování náhrady za kolek § 3639/pol. 2329 – jedná se o náhradu, správně položka 2324)
- PPD č. 312/P ze dne 25.05.2017, za nájemné hrobu na roky 2016 – 2026 na částku 600,00 Kč, úč. doklad č. 17-702-00312 ze dne 25.05.2017

Pokladní kniha (deník)

- za rok 2017

Příloha rozvahy

- k 31.10.2017

Rozvaha

- k 31.10.2017

Účetnictví ostatní

- Podklady pro schválení účetní závěrky obce:
- Rozvaha k 31.12.2016
- Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2016
- Příloha k 31.12.2016
- Inventarizační zpráva ze dne 31.01.2017 - nebyly zjištěny žádné inv. rozdíly
- Zpráva o výsledku PH obce za rok 2016 ze dne 11.04.2017
- Zpráva o výsledcích finančních kontrol ze dne 11.04.2017
-
- Schválení účetní závěrky - usn. ZO č. 137/2017-14 ze dne 12.06.2017
- Protokol o schválení účetní závěrky obce ze dne 12.06.2017
- Protokol o uskutečněné přenosu (stavová zpráva) do CSÚIS: ze dne 26.07.2017
-

- Převedení výsledku hospodaření z účtu 431 Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení na účet 43, Výsledek hospodaření předcházejících účetních období - úč. doklad č. 1706-000075 ze dne 12.06.2017, zisk ve výši: 2.038.320,68 Kč

Účtový rozvrh

- na rok 2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.10.2017

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.10.2017

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotací
- Žádost o poskytnutí dotace ze dne 08.06.2017, žadatel SDH Soběstice, požadovaná částka 8.000,00 Kč
- Schválení dotace RO dne 19.06.2017, usnesením č. 53/2017-3
- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 20.06.2017 uzavřená s SDH Soběstice, dotace ve výši 8.000,00 Kč,
- úhrada: VPD č. 503/P ze dne 14.08.2017 na částku 8.000,00 Kč, úč. doklad č. 1708-000133 ze dne 14.08.2017, opravný úč. doklad č. 1711-000137 ze dne 28.11.2017

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Název akce: "Dětské hřiště Žimutice - sport a odpočinek v jednom", UZ: 17928
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze státního rozpočtu ze dne 30.08.2017, poskytovatel: MMR ČR, program: 11781 - Podpora rozvoje regionů, typ financování: Ex ante, výše dotace: 400.000,00 Kč, souhrn financování:
- - dotace: 400.000,00 Kč
- - vlastní zdroje: 227.205,92 Kč
- - celkem: 627.205,92 Kč
- Přijetí dotace: BV ČNB č. 10, kreditní obrat ve výši 400.000,00 Kč ze dne 11.10.2017 - úč. dokl. č. 17-808-00020 ze dne 11.10.2017, pol. 4216, UZ: 17928 (374)
-
- Čerpání dotace:
- DFA č. 317273 ze dne 31.08.2017, dodavatel: TEWIKO systems, s.r.o., Liberec, označení dodávky: dětská hřiště Žimutice - sport a odpočinek v jednom, celkem k úhradě: 627.205,92 Kč
- předpis závazku: opr. úč. dokl. č. 1711-000002 ze dne 10.11.2017 k úč. dokl. č. 1709-000084 ze dne 24.08.2017 a 1709-000146 ze dne 21.09.2017
- úhrada závazku: BV č. 151 ze dne 21.09.2017 - 1709-000146 ze dne 21.09.2017, par. 3421/pol. 5137,6121 (opr. na pol. 6121 a sUZ: 17928: 400.000,00 Kč)

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva ze dne 30.10.2015, pronajímatel: obec Žimutice, nájemce: FO, předmět smlouvy: nájem nebytových prostor prodejny č.p. 43 v Žimuticích, účel: obchodní činnost, nájemné 1.000,00 Kč měsíčně splatné k 30. dni daného měsíce, doložka dle z.č. 128/2000 Sb. je v čl. II.
- VFA č. 17-002-00004 ze dne 06.02.2017, dodavatel: obec Žimutice, odběratel: FO, označení dodávky: nájem prodejny leden, celkem k úhradě: 1.000,00 Kč
- Předpis faktury - úč. dokl. č. 1702-000004 ze dne 31.01.2017 (603, 343, 311)
- Inkaso nájemného za měsíc leden - PPD č. 93/P ze dne 21.02.2017, účel platby: nájem leden 2017, celkem: 1.000,00 Kč - úč. dokl. č. 1702-000087 ze dne 21.02.2017

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu nemovitosti ze dne 23.12.2009, pronajímatel: Česká republika - Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových, předmět pronájmu: pozemek dle KN stavební parcela číslo 127 o výměře 201 m² - zastavěná plocha a nádvoří a pozemek dle KN pozemková parcela číslo 2258/16 o výměře 186 m² - ostatní plocha, účel: využívání a zpřístupnění budovy čp. 43 (= hospodaření obce s majetkem státu)
- Dodatek č. 1 ke smlouvě ze dne 04.09.2017 - smluvní strany se dohodly na prodloužení nájmu do 30.04.2017

Smlouvy nájemní

- Zveřejnění záměru obce pronajmout obecní hospodu č.p.54 na st.p. č. 133, vyvěšeno: 08.11.2017, sejmuto: 24.11.2017
- Usnesení RO č. 62/2017-6 ze dne 04.12.2017 – schválení nájemní smlouvy na pronájem pohostinství v Žimuticích s pí. A. R.

- Smlouva o pronájmu nebytových prostor ze dne 29.12.2017, pronajímatel: obec Žimutice, předmět smlouvy: nebytový prostor hospody čp. 54 na parcele č. 133, účel: hostinská činnost, nájemné: měsíční ve výši 2.000,00 Kč vč. DPH (mimo úhrad za služby – vodné, el. energie a úhrada za odvoz komunálního odpadu), úhrada nájmu a služeb spojených s nájmem: k 25. daného měsíce, platnost a účinnost smlouvy: 01.01.2018

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

- Prodej nemovitého majetku (pozemku) s přeceněním reálnou hodnotou:
- - Uveřejnění záměru prodeje pozemků na úřední desce obce a způsobem umožňujícím dálkový přístup dle § 39 zákona o obcích: vyvěšeno: 02.12.2016, sejmuto: 20.12.201
- - Usn. ZO č. 119/2016-11 ze dne 19.12.2016 - schválení prodeje pozemků p. č. 2040/13 o výměře 1.090 m² za prodejní cenu 131.340,05 Kč bez DPH + 21% DPH: 27.581,00 Kč, celková prodejní cena: 1578.921,00 Kč
- - Přecenění reálnou hodnotou pozemků určených k prodeji - úč. dokl. č.1701-000183 ze dne 01.01.2017
- - Kupní smlouva o převodu vlastnického práva k nemovité věci a smlouva o zřízení práva odpovídajícího věcnému břemenu služebnosti cesty ze dne 27.02.2017 (zatížený pozemek p. č. 2040/11 v k.ú. Žimutice je již evidován na AU 031 0301 Věcná břemena zahrady...), právní účinky zápisu ke dni 07.03.2017, prodávající: obec Žimutice, kupující: FO, prodáváný pozemek: p. č. 2040 o výměře 1.090 m², orná půda, kupní cena: 131.340,00 Kč, doložka dle § 41 zákona o obcích: v příloze
- - Předpis pohledávky dle kupní smlouvy: úč. dokl. č. 1702-000158 ze dne 27.02.2017, 131.340,00 Kč
- - Vyřazení pozemku z účetní evidence ke dni návrhu na vklad: úč. dokl. č. 1703-000198 ze dne 07.03.2017
- - Inkaso pohledávky ve výši kupní ceny: BV KB č. 31, kreditní obrát ve výši: 159.921,00 Kč ze dne 01.03.2017 (vč. DPH a správního poplatku) - úč. dokl. č. 17-801-00156 ze dne 01.03.2017

Smlouvy o věcných břemenech

- Obec v pozici povinného (věcné břemeno na pozemku ve vlastnictví obce)
- Smlouva o zřízení věcného břemene č. CB-014330030939/001 ze dne 24.05.2017 - úplatná, právní účinky zápisu ke dni 02.06.2017, oprávněná: E.ON Distribuce, a.s., zatížené pozemky v k.ú. Smilovice u Týna nad Vltavou (9 pozemků), úhrada za zřízení VB: 10.000,00 Kč bez DPH
- - schválení uzavření smlouvy o zřízení VB: usn. RO č. 50/2017-8 ze dne 10.04.2017
- - Předpis pohledávky dle VFA o zřízení věcného břemene (na vlastním pozemku) - úč. dokl. č. 1706-000256 ze dne 26.06.2017
- - Inkaso pohledávky: BV č. 112, kreditní obrát ze dne 18.07.2017, 12.100,00 Kč ze dne 02.06.2017
- Vyrozměnění o provedeném vkladu do KN ve věci sp. zn. V-7991/2017-301 ze dne 26.06.2017

Smlouvy ostatní

- Mateřská škola a Základní škola Žimutice
- - Rozvaha k 31.12.2016
- - Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2016
- - Příloha k 31.12.2016
- - Inventarizační zpráva k 31.12.2016 (není datum vyhotovení zprávy)
- - Schválení účetní závěrky - zápis RO č. 47/2017-4 ze dne 13.02.2017
- - Protokol o schválení účetní závěrky obce ze dne 12.06.2017
- - HV - zisk ve výši: 3.741,90 Kč
- - Stavová zpráva ze dne 07.04.2017
-
- Rozdělení HV - zápis z jednání ZO č.47/2017-5 ze dne 13.02.2017 - do rezervního fondu: 2.741,90 Kč a do fondu odměn: 1.000,00 Kč - kontrola na úč. dokl. č. 1702-000132 ze dne 28.02.2017 (úč. 413: 2.741,00 Kč a na účet 411: 1.000,00 Kč)

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Název zakázky: "Dětské hřiště Žimutice - sport a odpočinek v jednom"
- Typ řízení: VZMR
- Druh veřejné zakázky: stavební práce
- Popis zakázky: Dětské hřiště Žimutice - sport a odpočinek v jednom
- Předpokládaná hodnota VZMR: 523.328,00 Kč bez DPH
- Lhůta pro podání nabídek: 06.06.2017, 15:30
- Cena dle uzavřené smlouvy bez DPH: 518.352,00 Kč
- Cena dle uzavřené smlouvy s DPH: 627.205,92 Kč
- Datum uzavření smlouvy: 28.06.2017 - TEWIKO systems, s.r.o., IČ: 25472887
- -----
- VŘ provedeno nad rámec vnitřní směrnice dle pokynů poskytovatele dotace MMR ČR

- Usnesení ZO č. 133/2017-13 ze dne 22.05.2017 - určení třech členů komise pro otevírání obálek a hodnocení nabídek, schválení výzvy a zadávací dokumentace, schválení třech uchazečů k oslovení v rámci VR:
- - TEWIKO systems, s.r.o., IČ: 25472887
- - Berger-Hulc s.r.o., IČ: 45535264,
- - Hala Ostrovačice s.r.o., IČ: 01702203
- Výzva k podání nabídky ze dne 22.05.2017 - zaslána e-mailem 3 x
- Doplnění zadávacích podmínek - zasláno e-mailem 3 x - prodloužení lhůty do 07.06., 15:30
- Jmenování členů komise pro otevírání obálek s nabídkami ze dne 22.05.2017
- Prohlášení členů komise o nepodjatosti a mlčenlivosti ze dne 07.06.2017
- Protokol o otvírání obálek ze dne 07.06.2017
- Protokol o hodnocení a posouzení nabídek 12.06.2017
- - TEWIKO systems, s.r.o., IČ: 25472887, nabídková cena: 518.352,00 Kč bez DPH, tj. 627.205,92 Kč vč. DPH (došla 02.06.2017)
- - Berger-Hulc s.r.o., IČ: 45535264, nabídková cena: 535.000,00 Kč bez DPH, tj. 647.350,00Kč vč. DPH (došla 06.06.2017, 9:00)
- - Hala Ostrovačice s.r.o., IČ: 01702203, nabídková cena: 542.900,00 Kč bez DPH, tj. 656.909,00 vč. DPH (došla 07.06.2017, 9:00)
- Oznámení rozhodnutí zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 12.06.2017 (e-mail 3 x)
- Smlouva o dílo 28.06.2017, objednatel: obec Žimutice, zhotovitel: TEWIKO systems, s.r.o., IČ: 25472887, předmět smlouvy: Dětské hřiště Žimutice - sport a odpočinek v jednom, cena díla: bez DPH: 518.352,00 Kč, DPH 21%: 108.853,925 Kč, cena celkem vč. DPH: 627.205,92 Kč, doba plnění: zahájení: 7/2017, dokončení: 24.08.2017
- Zveřejnění smlouvy na profilu zadavatele: 03.07.2017, 14:16
- Zápis o odevzdání a převzetí díla: 24.08.2017