



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 74766/2017/jahol

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017
obce Radošovice, IČO 00581879

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:

27. listopadu 2017 jako dílčí přezkoumání
23. května 2018 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Radošovice 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 27. 7. 2017 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1.1.2017 do 31.12.2017.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Eva Pártlová**

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. 547/2017 OEKO-PŘ dne 19. 7. 2017 a č. 109/2018 OEKO-PŘ dne 29. 1. 2018.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: Ing. Michal Borovka - starosta

Lenka Interholcová - pokladní

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 23. 5. 2018.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2017 nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.

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

➤ **Přehled nenapravených chyb a nedostatků závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) 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:

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 13 odst. 1 písm. b)

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Nebyla podána písemná informace přezkoumávacímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Závěrečný účet za rok 2016 byl schválen v zastupitelstvu obce dne 11. 5. 2017, byla přijata opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2016. Písemná informace o přijetí opatření byla doručena KÚ JČK dne 28. 6. 2017. Nebyla dodržena lhůta pro zaslání písemné informace přezkoumávacímu orgánu, a to do 15 dnů od projednání závěrečného účtu.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

➤ **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:

Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 4 odst. 3

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Při zpracování ročního rozpočtu územní celek nevycházel z rozpočtového výhledu.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou schváleného rozpočtu na rok 2017, výkazu FIN2-12M ke dni 31. 10. 2017 a rozpočtového výhledu na období 2017 až 2019 bylo zjištěno, že rozpočet na rok 2017 nevychází z rozpočtového výhledu, protože v rozpočtu na rok 2017 je uvedena splátka úvěru na položce 8124 ve výši 800.000 Kč, v rozpočtovém výhledu je splátka úvěru v roce 2017 ve výši 400.000 Kč.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

2. **Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu**

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek

Ustanovení: § 219 odst. 1

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků v souladu se zákonem.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kupní smlouva uzavřená dne 20. 5. 2017 s prodávajícím Auto Future, s.r.o. na nákup vozidla Fiat Ducato Light, kupní cena ve výši 978.333 Kč vč. DPH nebyla zveřejněna na profilu zadavatele do 15 dnů po uzavření.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

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

Porušení právního předpisu:

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

Ustanovení: § 38 odst. 7

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Obec trvale nesledovala, zda dlužníci včas a řádně plní své závazky, a nezabezpečila, aby nedošlo k promlčení nebo zániku z nich vyplývajících práv.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek podepsal dne 28. 4. 2017 Smlouvu o zřízení věcného břemene č. CB-014330035234/001 ve výši jednorázové úplaty 5.000 Kč. Kontrolou bylo zjištěno, že nebylo účtováno o předpisu pohledávky ve výši 5.000 Kč. Pohledávka byla uhrazena 22. 8. 2017 (výpis z účtu KB a.s. č. 9, obrát ze dne 22. 8. 2017, částka 5.000 Kč), zaúčtována přímo do výnosů (účetní doklad č. 17-800-00119 ze dne 22. 8. 2017).

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

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

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 26 odst. 1 písm. c)

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Uvnitř orgánu veřejné správy nebyla zajištěna předběžná řídicí kontrola plánovaných a připravovaných operací vedoucím zaměstnancem odpovědným za vedení účetnictví orgánu veřejné správy nebo jiným zaměstnancem pověřeným k tomu vedoucím tohoto orgánu jako hlavním účetním.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Účetní závěrka obce Radošovice za rok 2016 byla schválena v ZO dne 11. 5. 2017 usnesením č. 2/2017. V protokolu o schválení účetní závěrky ke dni 31. 12. 2016 je uvedeno datum rozhodování o schválení nebo neschválení účetní závěrky 27. 4. 2017, tento protokol byl odeslán do CSÚIS dne 26. 7. 2017, hospodářský výsledek za rok 2016 byl zaúčtován účetním dokladem č. 1705-000051 dne 27. 4. 2017.

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 netvoří peněžní fondy.
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
Obec nevykonává 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 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 nehospodařila 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 s majetkem státu nehospodaří.

9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
Obec za tyto závazky neručí.
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
Obec nezastavila majetek ve prospěch třetích osob.
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
12. 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
13. 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:

Skutečné stavy majetku a závazků územního celku nebyly zjištěny.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou inv. soupisu účtu 403 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku bylo zjištěno, že se účetní stav odlišuje od stavu vykázaného v majetkové evidenci. Na účtu 403 je k 31. 12. 2016 vykázán zůstatek 14.107.305,55 Kč. V majetkové evidenci - Přehled transferů podle inventárních čísel je vykázáno 8.922.412,34 Kč.

Zjištěný nedostatek nebyl neodstraněn.

Opatření nebylo splněno: Nenapraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Při schvalování rozpočtu nebylo uvedeno, zda je rozpočet schválen jako vyrovnaný, přebytkový nebo schodkový.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Rozpočet na rok 2016 byl schválen v ZO dne 24.9.2015. V zápisu je pouze uvedeno, že "Zastupitelstvo obce schvaluje rozpočet na rok 2016". Není uvedeno, jaký rozpočet byl schválen. Dle přílohy zápisu je rozpočet přebytkový. Z výkazu Fin 2-12 M sestaveného k 31. 10. 2016 a uzavřených smluv o úvěru vyplývá, že rozpočet je schodkový, neboť v návrhu rozpočtu nebyly obsaženy splátky úvěru. V zápisu tedy není uvedeno, jakým způsobem bude schodek hrazen.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Ázew opatření: ZO ze dne 11. 5. 2017

Opatření splněno dne: 27.11.2017

Popis plnění opatření: Rozpočet obce Radošovice na rok 2017 byl schválen v ZO dne 8. 12. 2016 jako schodkový, schodek bude hrazen z rezervních finančních prostředků obce.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečné stavy majetku a závazků územního celku nebyly zjištěny.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou inventurního soupisu účtu 349 Závazky vybraným místním vládním institucím k 31.12.2016 bylo zjištěno, že obec vede na účtu závazek vůči MŠ Radošovice ve výši 200.000 Kč. Úpravou rozpočtu byl tento závazek snížen ze 400.000 Kč na 200.000 Kč. Částka 200.000 Kč byla vyplacena MŠ v roce 2016, úprava rozpočtu nebyla promítnuta na účtu 349.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO ze dne 11. 5. 2017
Opatření splněno dne: 31.12.2017
Popis plnění opatření: K 31. 12. 2017 nevykazuje účet 349 zůstatek.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Ve lhůtě uvedené v informaci o přijetí opatření k nápravě nebyla zaslána písemná zpráva o splnění.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec uvedla v informaci o přijetí opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků lhůtu, ve které bude zaslána písemná zpráva o plnění přijatých opatření ze rok 2015. Písemná zpráva o plnění přijatých opatření za rok 2015 byla doručena na KÚ dne 24.3.2017.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO ze dne 11. 5. 2017
Opatření splněno dne: 23.5.2018
Popis plnění opatření: V informaci o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření obce Radošovice za rok 2016 je uvedena lhůta pro zaslání zprávy o plnění dne 31. 1. 2018. Tato zpráva byla doručena dne 29. 1. 2018

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.

⇒ **byly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:**

- **Nedostatky, spočívající v porušení povinností nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy:**
 - Nebyla podána písemná informace přezkoumávacímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu. (překročení působnosti)

➤

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

- Při zpracování ročního rozpočtu územní celek nevycházel z rozpočtového výhledu.
- Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků v souladu se zákonem.
- Obec trvale nesledovala, zda dlužníci včas a řádně plní své závazky, a nezabezpečila, aby nedošlo k promlčení nebo zániku z nich vyplývajících práv.
- Uvnitř orgánu veřejné správy nebyla zajištěna předběžná řídicí kontrola plánovaných a připravovaných operací vedoucím zaměstnancem odpovědným za vedení účetnictví orgánu veřejné správy nebo jiným zaměstnancem pověřeným k tomu vedoucím tohoto orgánu jako hlavním účetním.

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

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

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 1,91 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 13,45 %
- 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: 844.050 Kč

60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 2.993.160,94 Kč

Radošovice, dne 23. května 2018

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Eva Pártlová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**
Odbor ekonomický
oddělení přezkumu a metodiky
hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice

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 Radošovice o počtu 11 stran včetně přílohy byl seznámen dne 23.5.2018 a její stejnopis č. 2 převzal dne 23.5.2018 starosta obce Ing. Michal Borovka.

Poučení:

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

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000 Kč.

Ing. Michal Borovka

.....
starosta obce

.....
podpis

OBEC RADOŠOVICE
Radošovice 7
373 41 Hluboká n./Vltavou

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Doklady a jiné materiály využitě při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- na rok 2017 zveřejněn od 1. 9. 2016 do 5. 10. 2016 dle zákona

Rozpočtový výhled

- na období 2017 až 2019 schválen v ZO dne 6. 10. 2016, zveřejněn na stránkách obce 6. 10. 2016

Schválený rozpočet

- na rok 2017 schválen v ZO dne 8. 12. 2016 jako schodkový, schodek bude hrazen z rezervních finančních prostředků obce

Závěrečný účet

- za rok 2016 projednán a schválen v ZO dne 11. 5. 2017 se souhlasem s celoročním hospodařením "s výhradami", přijetí opatření
- návrh ZÚ zveřejněn od 10. 4. 2017 do 11. 5. 2017
- schválený ZÚ zveřejněn od 11. 5. 2017

Faktura

- Faktura došla č. 201700004 ze dne 24. 3. 2017, dodavatel Jan Interholc, odbahnění - Tupeský rybník, částka 114.950 Kč
- účetní doklad č. 1703-000042 ze dne 26. 3. 2017 - předpis faktury
- výpis z účtu KB a.s. č. 3, obrat ze dne 28. 3. 2017, částka 114.950 Kč, účetní doklad č. 17-800-00048 ze dne 28. 3. 2017 - úhrada a zaúčtování úhrady faktury

Hlavní kniha

- za období 10/2017

Hlavní kniha

- za období 12/2017

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur na rok 2017
- Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace provedené ke dni 31. 12. 2017 ze dne 22. 1. 2018
Inventurní soupisy účtů k 31. 12. 2017

Kniha došlých faktur

- za období 1 až 9/2017, 81 faktur

Pokladní doklad

- VPD č. 117434 ze dne 20. 10. 2017, částka 800 Kč - dárkový koš, účetní doklad č. 17-701-00222

Pokladní kniha (deník)

- za období 10/2017

Příloha rozvahy

- ke dni 31. 12. 2017

Rozvaha

- ke dni 31. 10. 2017

Rozvaha

- ke dni 31. 12. 2017

Účetnictví ostatní

- účetní závěrka MŠ Radošovice za rok 2016 schválena v ZO dne 11. 5. 2017, hospodářský výsledek za rok 2016 ve výši 0 Kč
- účetní závěrka obce Radošovice za rok 2016 schválena v ZO dne 11. 5. 2017
- Protokol o schválení účetní závěrky ze dne 27. 4. 2017, odeslání do CSÚIS dne 26. 7. 2017
- účetní doklad č. 1705-000051 ze dne 27. 4. 2017 - zaúčtování HV za rok 2016

Účtový rozvrh

- na rok 2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- ke dni 31. 10. 2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- ke dni 31. 12. 2017

Výkaz zisku a ztráty

- ke dni 31. 10. 2017

Výkaz zisku a ztráty

- ke dni 31. 12. 2017

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- MŠ Radošovice k 31. 12. 2016

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- MŠ Radošovice k 31. 12. 2016, výsledek hospodaření 0 Kč

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace č. SDO/OEZI/1075/17 uzavřená dne 28. 4. 2017 s poskytovatelem dotace Jihočeský kraj, dotace na akci "Pořízení DA pro SDH Radošovice", celkové uznatelné výdaje projektu činí 900.000 Kč
- realizace nejpozději do 30. 6. 2018
- vyplacení dotace ve výši 300.000 Kč proběhne následujícím způsobem:
- - 70% ve výši 210.000 Kč po podpisu smlouvy
- - 30% ve výši 90.000 Kč po schválení konečného vyúčtování
- příjemce je povinen dodržet procentuální podíl vlastních peněžních prostředků ve výši min. 66,666667% (předpoklad 600.000 Kč)
- Oznámení o poskytnutí investiční dotace ze dne 25. 4. 2017, příjem transferu položka 4222, UZ 452, čerpání položka 6xxx, UZ 452, paragraf 5512
- Příjem transferu:
- výpis z účtu KB a.s. č. 6, obrat ze dne 1. 6. 2017, částka 210.000 Kč, účetní doklad č. 17-800-00080 ze dne 1. 6. 2017 - příjem a zaúčtování dotace
- Čerpání dotace:
- Předávací protokol ze dne 9. 11. 2017
- Faktura došlá č. 5070365 ze dne 19. 7. 2017, dodavatel Auto Future , s.r.o., jistota na prodej vozu, částka 50.000 Kč
- výpis z účtu KB a.s. č. 8, obrat ze dne 15. 8. 2017, částka 50.000 Kč - úhrada jistoty, účetní doklad č. 17-800-00113
- Faktura došlá č. 2070450 ze dne 9. 11. 2017, dodavatel Auto Future , s.r.o., Fiat Ducato, částka 978.333 Kč vč. DPH
- účetní doklad č. 1711-000009 ze dne 9. 11. 2017 - předpis faktury, odečet zálohy ve výši 50.000 Kč
- výpis z účtu KB a.s. č. 11, obrat ze dne 10. 11. 2017, 13. 11. 2017, 15. 11. 2017, 16. 11. 2017, celkem uhrazena částka 928.333 Kč, účetní doklad č. 17-800-00156, 17-800-00157, 17-800-00158, 17-800-00159
- Závěrečná zpráva k vyúčtování dotace ze dne 7. 1. 2018
- Oznámení JČK - vyúčtování zálohy dotace ke dni 13. 2. 2018, doplatek činí 90.000 Kč
- účetní doklad č. 1712-000051 ze dne 31. 12. 2017 - zaúčtování na dohadný účet
- účetní doklad č. 1712-000054 ze dne 31. 12. 2017 - zařazení auta do majetku na účet 022

Smlouvy o přijetí úvěru

- Smlouva o úvěru uzavřená dne 13. 12. 2017 s KB a.s.
- úvěr ve výši 500.000 Kč na spolufinancování projektu Obnova MK Radošovice, p.č. 1475 v k.ú. Tupesy
- schválena v ZO dne 11. 12. 2017

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene č. CB-014330035234/001 uzavřená dne 28. 4. 2017, obec Radošovice jako "povinný", E.ON Distribuce, a.s. jako osoba "oprávněná", zřízení věcného břemene na pozemku parc. č. 149/1 v k.ú. Radošovice u Českých Budějovic, úplatně ve výši 5.000 Kč
- výpis z účtu KB a.s. č. 9, obrat ze dne 22. 8. 2017, částka 5.000 Kč, účetní doklad č. 17-800-00119 ze dne 22. 8. 2017 - úhrada a zaúčtování úplaty za věcné břemeno

Smlouvy ostatní

- Kupní smlouva uzavřená dne 20. 5. 2017 s prodávajícím Auto Future , s.r.o. na nákup vozidla Fiat Ducato Light, kupní cena ve výši 978.333 Kč vč. DPH

Dokumentace k veřejným zakázkám

- VZMR na nákup hasičského dopravního automobilu, zakázka v hodnotě nad 500.000 Kč bez DPH
- Zápis ze zasedání ZO ze dne 11. 5. 2017 - schválení výzvy, seznam obeslaných dodavatelů, výběrové komise
- Výzva ze dne 30. 3. 2017
- Zpráva z výběrového řízení ze dne 20. 4. 2017, doručeny a hodnoceny 4 nabídky, výběr firmy Auto Future s.r.o., Fiat, nabídková cena 994.203 Kč

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

- doručena KÚ JČK dne 28. 6. 2017

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice č. 1/2017 k zadávání zakázek malého rozsahu ze dne 16. 3. 2016, účinnost od 16. 3. 2016

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Zpráva o provedené veřejnosprávní kontrole ze dne 13. 4. 2017 - MŠ Radošovice

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

- doručena 29. 1. 2018