



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 38297/2015/jahol

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015 **obce Hvozdec, IČO 00581399**

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:

- 3. prosince 2015 jako dílčí přezkoumání
- 31. března 2016 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Hvozdec za rok 2015** 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 13. 7. 2015 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1.1.2015 do 31.12.2015.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Zdeňka Perníková**

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. 33/2015 dne 22.7.2015.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni:

František Svátek - starosta

Věra Nováková - hlavní 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 tj. ukončení kontroly na místě byl učiněn dne 31.3.2015.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2015

➤ **méně závažné (ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona)** **IV členění podle předmětu přezkoumání ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2/**

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

Porušení právního předpisu:

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

Ustanovení: ČÚS 703

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel postupy účtování transferů.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou vyúčtování dotace z rozpočtu Jč kraje za rok 2015 ze dne 16.8.2015 - účetního dokladu č. 15-800-00099 - úhrada faktury za dodávku dle Smlouvy o dílo "Úprava veřejného prostranství ze dne 29.5.2015" ve výši 91.255 Kč - UZ označena částka ve výši 91.255 Kč. Do doby ukončení přezkumu nebyl dodán žádný jiný opravný doklad.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Ke kontrole předložen účetní doklad č. 15-800-00111 ze dne 4.9.2015, částka ve výši dotace tj. 54.735 Kč označena UZ.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené ze všech dílčích přezkoumání za rok 2015

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:

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

Ustanovení: § 13 odst. 2

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 v písemné informaci o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků, včetně způsobu jejich nápravy ze dne 16.3. 2015 uvedla termín podání písemné zprávy o plnění přijatých opatření do 31.1.2016. Zpráva, která byla doručena na Krajský úřad Jč kraje dne 30. 3. 2016, nebyla doručena ve stanoveném termínu.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

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

Porušení právního předpisu:

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

Ustanovení: ČÚS 701 bod 6.2. a 6.4.

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 kupní smlouvy ze dne 24.6.2015 na prodej pozemku parc. č. 3069/13 o výměře 399 m² v k.ú. Hvozdec, dokladu o provedeném vkladu s právní účinky zápisu ke dni 29.6.2015 a účetního dokladu č. 1509-00025 ze dne 1.9.2015 - vyřazení prodaného pozemku v hodnotě 6.697,42 Kč bylo zjištěno, že územní celek neúčtoval k okamžiku uskutečnění účetního případu dnem provedení vkladu tj. 29.6.2015, ale až 1.9.2015.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn – vzhledem k tomu, že k dalšímu prodeji došlo v lednu 2016 bude předmětem dalšího přezkoumání.

Ustanovení: ČÚS 703

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel postupy účtování transferů.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou zúčtování veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Hvozdec ze dne 30.6.2015 s povinností vypořádání v daném roce, uzavřené mezi obcí Hvozdec a SDH Hvozdec ve výši 35.000 Kč a účetních dokladů č. 15-701-00100 ze dne 30.6.2015 - poskytnutí dotace ve výši 35.000 Kč a č. 15-701-00138 ze dne 13. 12. 2015 bylo zjištěno, že poskytnutí příspěvku nebylo zaúčtováno na příslušný účet 373 Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

Ustanovení: ČÚS 701 bod 6.2. a 6.3.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek neúčtoval k okamžiku uskutečnění účetního případu.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Účetní závěrka obce schválena v ZO dne 11. 3. 2015 dle příloh. Protokol o schválení účetní závěrky ze dne 11.3.2015, protokol o odeslání do CSÚIS ze dne 28.7.2015, účetní doklad č. 1506-000055 ze dne 30.6.2015 - přeúčtování HV. Dle vyhlášky č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek, je okamžik převedení výsledku hospodaření stejný jako okamžik schválení účetní závěrky.

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, ověřeno na rozvahu sestavenou k 31.12.2015.
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
Obec neprovozuje podnikatelskou činnost, ověřeno ve výkazu zisku a ztráty, sestaveného k 31.12.2015.
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 nevykazuje ani neuskutečňuje peněžní operace 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
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
Obec nehospodaří ani nenakládá s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí, účtování ověřeno na Fin 2/12 M.
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
Obec nenakládá ani nehospodaří s majetkem státu.
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
Obec neručí za závazky fyzických a právnických osob.
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
Obec nezastavila žádný movitý ani nemovitý majetek ve prospěch třetích osob.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem
- přezkoumán: Ano
Obec nemá zřízenou žádnou příspěvkovou organizaci.

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:

Příloha inventurního soupisu neobsahovala požadované údaje a informace.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

§ 8 odst. 3

Příloha inventurního soupisu neobsahovala požadované údaje a informace.

Předložený inventurní soupis účtu 311 obsahuje přílohu, kterou nelze prokázat zůstatek evidovaný na tomto účtě.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO ze dne 11.3.2015 - přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků

Opatření splněno dne: 31.12.2015

Popis plnění opatření: Kontrolou účtu 311 Odběratelé bylo zjištěno, že obsahuje přílohu, kterou lze prokázat zůstatek na tomto účtu.

Opatření ne/bylo splněno: Napraveno.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2015

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2015 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:**

- Ve lhůtě uvedené v informaci o přijetí opatření k nápravě nebyla zaslána písemná zpráva o splnění.
- Územní celek neúčtoval k okamžiku uskutečnění účetního případu při převodech vlastnictví k nemovitým věcem, které podléhaly zápisu do katastru nemovitostí.
- Územní celek nedodržel postupy účtování transferů.
- Územní celek neúčtoval k okamžiku uskutečnění účetního případu.

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 0,02 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0,95 %

c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %


Hvozdec, dne 31. března 2016

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**
Odbor ekonomický
oddělení přezkumu a metodiky
hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice (19)

Ing. Zdeňka Perníková

.....
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 Hvozdec o počtu 11 stran včetně přílohy byl) seznámen dne 31.3.2016 a její stejnopis převzal dne 31.3.2016 František Svátek.

Starosta prohlašuje, že v kontrolovaném období obec:

- nehospoďarila s majetkem státu,
- neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavila movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřela směnnou, darovací smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- neuzavřela smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení,
- nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace,
- neuskutečnila majetkové vklady,
- uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 6 zák. č. 137/2006 Sb.).

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 přezkoumávajícímu 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 přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu 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.

František Svátek

.....
starosta obce

.....
podpis



Vyvěšeno na úřední a elektronické desce dne: 7.4.2016

Sejmuto: dne 23.4.2016



[Handwritten signature]

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

- Návrh rozpočtu na rok 2015 zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup v době od 27.11. do 15.12.2014 v členění na položky a paragrafy.

Rozpočtová opatření

- Prováděna starostou na základě usnesení ZO č.10/2014, RO ve výdajích i příjmech neomezeně s tím, že na následném ZO předloží veškeré dokumenty ke změnám.
- RO č. 8 ze dne 10.8.2015 - schváleno starostou, ZO - vzato na vědomí dne 24.11.2015 bod č. 6), RO č. 4/2015 - schváleno starostou ze dne 1. 6. 2015, ZO - vzato na vědomí dne 20 .6. 2015, RO č. 5/2015 ze dne 1.7.2015, ZO - schváleno starostou, vzato na vědomí dne 3.9.2015.
- RO č. 9 ze dne 2.11.2015, schváleno starostou - vzato na vědomí v ZO dne 21. 12. 2015
- RO č. 10 ze dne 1.12.2015, schváleno starostou, ZO - vzato na vědomí v ZO dne 29.2.2016

Rozpočtový výhled

- Rozpočtový výhled zpracován na období 2015 až 2020.

Schválený rozpočet

- Rozpočet schválen v ZO v členění na položky (příjmy) a paragrafy(výdaje) dne 19.12.2015 jako vyrovnaný ve výši 1.542.500 Kč.

Závěrečný účet

- za rok 2014 –návrh materiálu, včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014, zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup v době od 19. 2.do 9.3.2015. Závěrečný účet za rok 2014 dle příloh, projednán a schválen v ZO dne 11.3.2015 bod č. 3) bez výhrad, včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a výsledku hospodaření za rok 2014 a návrhu opatření.

Bankovní výpis

- Bankovní výpis z účtu u KB a.s. č. 8 ze dne 6.8.2015 ve výši 91.255 Kč - úhrada
- Bankovní výpis z běžného účtu u KB a.s. č. 12 k 31.12.2015
- Bankovní výpis ze spořicího účtu u KB k 31.12.2015
- Bankovní výpis z účtu u ČNB č. 12 k 31.12.2015

Faktura

- Faktura vydaná č. 150100798 ze dne 30.7.2015 za nádrž laminátová ve výši 10.966 Kč včetně DPH,
- účetní doklad č. 1508-000005 ze dne 1.8.2015 ve výši 10.966 za laminátovou nádrž - účetní předpis + zařazení do majetku,
- bankovní výpis z BÚ u KB a.s. č. 8. obrat ze dne 12.8.2015 ve výši 10.966 Kč - úhrada na účet,
- účetní doklad č. 15-800-00101 ze dne 12.8.2015 zaúčtování BV ve výši 10.966 Kč.
-
- Faktura č. 16/2015 ze dne 19.7.2015 ve výši 13.761 Kč za hloubení rýhy,
- účetní doklad č. 1508-00002 ze dne 1.8.2015 ve výši 13.761 Kč - účetní předpis oprava odpadních stok,
- bankovní výpis z BÚ u KB a.s. č. 8, obrat ze dne 6.8.2015 ve výši 13.761 Kč - úhrada na účet,
- účetní doklad č. 15-800-00099 ze dne 6.8.2015 zaúčtování úhrady ve výši 13.761 Kč

Hlavní kniha

- za období do 31.10.2015

Kniha došlých faktur

- za období do 31.10.2015

Kniha odeslaných faktur

- za období do 31.,10.2015

Pokladní doklad

- PPD č. 180015 ze dne 7.8.2015 - příjem za prodej pozemku, včetně znal. posudku (9.975 Kč + 2.500 Kč)
- PPD č. 197015 ze dne 28.8.2015 - úhrada ve výši 400 Kč, dle smlouvy o prodeji pozemku doplatek kupní ceny
- PPD č. 199015 ze dne 1.9.2015 - příjem za komunální odpad ve výši 225 Kč
- PPD č. 230015 ze dne 21.12.2015 - příjem za nájem z NS za rok 2015 ve výši 7.000 Kč.

Příloha rozvahy

- sestavená k 30.9.2015
- sestavená k 31.12.2015

Rozvaha

- sestavená k 31.10.2015

- sestavená k 31.12.2015

Účetní doklad

- č. 15-701-00106 ze dne 7.8.2015 ve výši 12.475 Kč úhrada za prodej pozemku + GP
- č. 15-701-00114 ze dne 7.9.2015 ve výši 400 Kč za prodej pozemku (doúčtování nákladů kupujícímu)
- č. 115234 ze dne 1.9.2015 ve výši 225 Kč - úhrada za odpad (pokladna)
- č. 1504-000027 ze dne 1.4.2015 - roční předpis psi, odpad
- č. 15-800-00099 ze dne 6.8. ve výši 127.437 Kč za dodávky prací dle Smlouvy o dílo č. 29/05/2015
- č. 15-701-00141 ze dne 21.12.2015 ve výši 7.000 Kč úhrada nájemného za rok 2015

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2015

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Fin 2/12 M sestavený k 31.10.2015
- Fin 2/12 M sestavený k 31.12.2015

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený k 31.10.2015
- sestavený k 31.12.2015

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Hvozdec ze dne 30.6.2015, uzavřená mezi obcí Hvozdec a SDH Hvozdec ve výši 35.000 Kč jako roční příspěvek na neinvestiční akce, poskytnutá na základě žádosti o poskytnutí dotace ze dne 14.6.2015 ve výši 62.000 Kč. Poskytnutí dotace schváleno v ZO dne 16.6.2015 usnesením č. 69/2015 ve výši 35.000 Kč v hotovosti SDH Hvozdec. Vyúčtování dotace SDH Hvozdec za rok 2015 ze dne 13.12.2015. Účetní doklad č. 15-701-00100 ze dne 30.6.2015- poskytnutí dotace ve výši 35.000 Kč. Účetní doklad č. 15-701-00138 ze dne 13.12.2015

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace č. SDO/OREG/196/15 ze dne 7.8.2015, prostředky určené na akci: "Úprava veřejného prostranství, KN p.č. 3156/3, p.č. 3160/6" ve výši 54.735 Kč, investiční dotace (účelový znak 711) výše dotace 54.735 činí max. 60% z celkových uznatelných nákladů. Užití v období od 1.1. do 31.12.2015.
- Průvodní dopis k návrhu smlouvy ze dne 5.8.2015, příjem zaúčtovat na pol. 4222 s UZ 711, čerpání zaúčtovat na 6xxx, UZ 711, zúčtování dotace po sdělení "Oznámení - vyúčtování zálohy na dotace".
- Čerpání transferu: na základě Smlouvy o dílo č. 29/05/2015, faktura č.14/2015 ze dne 18.7.2015 - stavební práce na základě smlouvy o dílo "Úprava veřejného prostranství ze dne 29.5.2015" ve výši 91.255 Kč, účetní doklad č. 1508-000004 ze dne 1.8.2015 - účetní předpis faktury č. 14/2015 ze dne 18.7.2015 ve výši 91.255 Kč, výpis z BÚ u KB a.s. č. 8, obrat ze dne 6.8.2015 - úhrada ve výši 91.255 Kč, účetní doklad č. 15-800-00099 s označením UZ, označena částka ve výši 91.255 Kč.
- Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jč kraje v roce 2015 ze dne 16.8.2015, Závěrečná zpráva ze dne 17.6.2015. Oznámení o zúčtování zálohy na dotace ze dne 28.12.2015. ve výši 54.735 Kč, účetní doklad č. 15-095-00020 ze dne 28.12.2015 - zúčtování zálohy ve výši 54.735 Kč.

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva uzavřená mezi obcí Hvozdec (pronajímatel) a FO (nájemce) ze dne 21.7.2015, předmět nájmu parc. KN č. st. 85/4 o výměře 178 m², jehož součástí je stavba bez čp., uzavřena na dobu neurčitou, výše nájemného činí 7.000 Kč ročně, splatné do 31.12.2015. Smlouva obsahuje doložku osvědčující platnost právního úkonu dle zákona č. 128/2000 Sb. (§ 41 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích), účetní doklad č. 15-095-0007 ze dne 1.4.2015 ve výši 7.000 Kč - předpis nájmu.

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo č. 29/05/2015 o provedení stavebních prací zhotovitelem Michalem Bumbou Zemní práce na předmět díla - stavba- rekonstrukce obecních stok "Čistění a obnova obecních stok", obec Hvozdec ze dne 29.5.2015, termín dokončení díla do 10.8.2015, cena za dílo včetně DPH ve výši 127.437 Kč. Ke smlouvě nebyl uzavřen žádný dodatek.
- Smlouva o dílo č. 29/05/2015 o provedení stavebních prací zhotovitelem Michalem Bumbou Zemní práce na předmět díla stavbu "Úprava veřejného prostranství" obec Hvozdec ze dne 29.5.2015, termín dokončení díla do 10.8.2015, cena za dílo včetně DPH ve výši 91.255 Kč. Ke smlouvě nebyl uzavřen žádný dodatek. Zápis o odevzdání a převzetí díla ze dne 17.7.2015

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

- Kupní smlouva ze dne 24.6.2015 uzavřená mezi obcí Hvozdec (prodávající) a FO (kupujícími) na prodej pozemku vzniklého oddělením GP č. pl. 223-22/2015 ze dne 2.6.2015 - parc.č. 3069/13 o výměře 399 m² v k.ú. Hvozdec, za cenu dle znaleckého posudku ve výši 9.975 Kč. Příloha smlouvy doložka osvědčující platnost právního úkonu dle zákona č. 128/2000 Sb. (§ 41 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích). Úhrada do 15 dnů ode dne vyrozumění katastrálního úřadu o provedeném vkladu, právní účinky zápisu ke dni

29.6.2015. Znalecký posudek ze dne 26.4.2015 - cena stanovena ve výši 9.975 Kč + cena znaleckého posudku + daň. Účetní doklad č. 1509-00025 ze dne 1.9.2015 - vyřazení prodaného pozemku v hodnotě 6.697,42 Kč.

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene č. CB - 014330027620/001 ze dne 30.4.2015 uzavřená mezi Hvozdec a firmou EON předmětem VB je stavba Hvozdec, K 3001/19 a 3001/20 kabel NN v k.ú. Hvozdec dle GP č. 221-179/205-za cenu ve výši 2.900 Kč, uzavření schváleno ZO dne 14. 4. 2015 bod č. 12), právní účinky vkladu dne 24.8.2015,
- bankovní výpis č. 7, obrat ze dne 23.7.2015 ve výši 2.900 Kč - úhrada E.ON, účetní doklad č. 15-800-00089 - zaúčtování BV ve výši 2.900 Kč. Pozemek byl za AU již zařazen.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Záměr změnit nájemní smlouvu - předmět nájmu pronájem části budovy bez čp. na parc. KN č. st. 85/4 o výměře 178 m², příloha informace o pozemku, zveřejněn době 17.6 - 3.7.2015
- Záměr prodej části pozemku o výměře 399 m², který vznikne dle GP oddělením KN parc.č. 3069/3 - ostatní plocha, příloha GP, zveřejněn v době od 21.4. do 7.5.2015
- Záměr prodeje části pozemku parc.č. 1356/25 v k.ú. Hvozdec o výměře 86 m², který vznikne oddělením dle GP, příloha informace o pozemku, zveřejněn v době od 29.10. do 23.11.2015

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Postup dle vnitřní směrnice č. 1 - k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu schválené ZO dne 17.2.2015- čl. 3).- VZMR podléhají schválení starosty nebo místostarosty. Název stavby: Úprava veřejného prostranství - stavební práce. Doloženy tři nabídky s uvedenou cenou: firmy Mane Stavební s.r.o, Agrom - Kl. s.r.o., Michal Bumba, Glet s.r.o. Zemní práce. ZO dne 19.5.2015 seznámeno s nabídkami 4 subjektů, Bumba, Glet s.r.o., Mane Stavební s.r.o. a Agrom - Kl, s.r.o., nejnižší nabídka Michal Bumba za cenu 91.255, včetně DPH. Výběr zhotovitele na akci za cenu 91.255 Kč včetně DPH firma Michal Bumba, včetně zajištění smlouvy o dílo schválen usnesením č. 57/2015.
- Postup dle vnitřní směrnice č. 1 - k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu schválené ZO dne 17.2.2015- čl. 3).- VZMR podléhají schválení starosty nebo místostarosty. Název stavby " Rekonstrukce obecních stok, obec Hvozdec. Doloženy čtyři nabídky s uvedenou cenou: firmy Mane Stavební s.r.o, Agrom - Kl. s.r.o., Michal Bumba Glet s.r.o. Zemní práce. ZO dne 19.5.2015 seznámeno s nabídkami 4 subjektů, Bumba, Glet s.r.o., Mane Stavební s.r.o a Agrom - Kl, s.r.o., nejnižší nabídka Michal Bumba za cenu 127.437 Kč, včetně DPH. Výběr zhotovitele na akci za cenu 127.437 Kč včetně DPH firma Michal Bumba, včetně zajištění smlouvy o dílo schválen usnesením č. 58/2015.

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

- Písemná informace o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků, včetně způsobu jejich nápravy schválena v ZO dne 11.3.2015, doručena Krajskému úřadu Jihočeského kraje dne 16.3.2015 s tím, že písemná zpráva bude podána 30.1.2016.

Vnitřní předpis a směrnice

- Podpisové vzory obec Hvozdec platné od 3. 11. 2014 a od 1.1.2015,
- Směrnice č. 2 vedení pokladny + Limitovaný příslib pro výdaje v hotovosti a drobné nákupy do pokladny stanoven ve výši 50.000 Kč účinná od 3.11.2014
- Směrnice č 1 - Směrnice k zadávání veřejných zakázek ze dne 17.2.2015, účinná od 17.2.2015.
- Dodatek ke směrnici č 1 ze dne 15.12.2013 - přečehování reálnou hodnotou do hodnoty 5.000.000 Kč
- Směrnice č. 4 - Evidence majetku odst. 1e) - majetek v podrozvahové evidenci je majetek s hodnotou od 1.000 do 2.999 Kč, který má dobu použitelnosti delší než 1 rok, účinná od 1.1.2015.
- Směrnice č.1a) - Směrnice pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu ze dne 17.2.2015.
- Směrnice č. 6 - Inventarizace majetku a závazků účinná od 3.11.2014

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 24.11.2014 bod č 7) - projednání rozpočtu na rok 2016, ze dne 19.12.2014 bod č 3) - schválení rozpočtu na rok 2015
- ze dne 11.3.2015 bod č. 3) schválení závěrečného účtu obce bez výhrad
- bod č. 4) - schválení účetní závěrky dle příloh.
- ze dne 17.2.2015 - schválení směrnice č. 1 - zadávání veřejných zakázek malého rozsahu
- ze dne 19.5.2015, bod č. 3) - prodej pozemku vzniklého oddělením parc.č. 3069/13 o výměře 399 m² v k. ú. Hvozdec za cenu dle znaleckého posudku ve výši 9.975 Kč.
- ze dne 24.11.2015, bod č. 4) prodej obecního pozemku parc. č. 3156/25 v k.ú. Hvozdec za cenu ve výši 18.950 Kč, bod č. 6) - schválení RO č. 8/2015.
- ze dne 16.6.2015, bod č. 6) - poskytnutí dotace z rozpočtu obce SDH Hvozdec
- ze dne 21.12.2015, bod č 6) - RO na vědomí

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

- ze dne 31.1.2016, předána na KÚ dne 30.3.2015.

Nespecifikován

- Účetní závěrka obce schválena v ZO dne 11.3.2015 dle příloh. Protokol o schválení účetní závěrky ze dne 11.3.2015, protokol o odeslání do CSÚIS ze dne 28.7.2015, účetní doklad č. 1506-000055 ze dne 30.6.2015 - přeúčtování HV.

Zápis z finančního výboru

- ze dne 26.4.2015

Zápis z kontrolního výboru

- ze zasedání dne 19. října 2015.