



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 78804/2016/rukan

stejnopis č. 2

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016**  
**obce Tvrzice, IČO 00250767**

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

12. září 2016 jako dílčí přezkoumání

8. března 2017 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Tvrzice za rok 2016** ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, **bylo zahájeno dne 18.7.2016 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

**Přezkoumané období od 1.1.2016 do 31.12.2016.**

Přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jaroslav Holub**

**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. 105/2017/OEKO-PŘ dne 20. 1. 2017.**

**Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.**

**Při přezkoumání byli přítomni:**

**Michaela Hávová - starostka**

Hana Bušková - 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, kterým bylo předání návrhu Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, byl učiněn dne 8. 3. 2017.

## A. Výsledek dílčích přezkoumání

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

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

***lv členění podle předmětu přezkoumání hospodaření ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2/***

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

Porušení právního předpisu:

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

Ustanovení: § 16 odst. 4

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

*Rozpočtové opatření, s výjimkou zákonem vymezených opatření, nebylo provedeno před provedením rozpočtové nezajištěného výdaje.*

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

*Kontrolou přijaté faktury č. 160100194 ze dne 18. 7. 2016 na částku 15.496 Kč za nákup a bariery pro SDH bylo zjištěno, že byla uhrazena dne 18. 7. 2016 účetním dokladem č. 110071 i přesto, že výdaj nebyl kryt rozpočtem. Navýšení prostředků bylo provedeno rozpočtovým opatřením, které schválila starostka dne 29. 7. 2016, tedy až po uskutečnění výdaje.*

**Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Popis plnění opatření: Kontrolou knihy došlých faktur sestavené ke dni 31. 12. 2016 bylo zjištěno, že všechny faktury byly uhrazeny po schválení rozpočtových opatření.

**Opatření bylo splněno: Napraveno.**

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

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

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

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. 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

Porušení právního předpisu:

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

Ustanovení: ČÚS č. 703 bod 5.3.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

*Územní celek jako příjemce transferu nedodržel postupy účtování transferů s povinností vypořádání.*

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

*Obec uzavřela dne 16. 6. 2016 smlouvu č. SDO/OREG/564/16 o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2016. Obec jako příjemce investiční dotace na "Bezdrátový rozhlas" v částce 89.000 Kč, což je max. 50 % z celkových užitelných výdajů akce. Dotace podléhá finančnímu vypořádání a vyúčtování. Okamžik finančního vypořádání přijaté zálohy na transfér je z účetního hlediska shodný s okamžikem vyúčtování zálohy, na základě oznámení poskytovatele o termínu vyúčtování přijaté dotace a to sdělením "Oznámení - vyúčtování zálohy na dotace."*

*Závěrečné vyúčtování dotace na bezdrátový rozhlas bylo příjemcem provedeno dne 7. 12. 2016 účetním dokladem č. 920047, přesto, že do dne kontroly přezkoumání hospodaření účetní jednotka oznámení neobdržela.*

## **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

*ÚC netvoří peněžní fondy*

2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku

- přezkoumán: Ano

*ÚC neprovozuje hospodářskou 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 právními nebo fyzickými osobami

- přezkoumán: Ano

*ÚC nehospodář se sdruženými 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  
*ÚC nebyly poskytnuty žádné tyto prostředky*
6. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku  
- přezkoumán: Ano
7. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek  
- přezkoumán: Ano  
*ÚC nehospodaří s majetkem státu*
8. 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
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi  
- přezkoumán: Ano
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob  
- přezkoumán: Ano  
*ÚC neručí za žádné tyto závazky*
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob  
- přezkoumán: Ano  
*ÚC nemá zastavený majetek*
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku  
- přezkoumán: Ano
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem  
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem  
- přezkoumán: Ano  
*ÚC nezřizuje žádnou PO*

## 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:

*Inventurní soupisy územního celku neobsahovaly zákonem stanovené náležitosti.*

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

*Kontrolou hlavní knihy k 31.12.2015 a účtu 031 (pozemky) bylo zjištěno, že účetní jednotka nevede analytický účet k pozemkům zatíženým věcným břemenem, vykazovaným ve výpisu z katastru nemovitostí za obec Tvrzice, LV 10001.*

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: zápis ZO ze dne 31. 5. 2016

Opatření splněno dne: 31.12.2016

Popis plnění opatření: Kontrolou hlavní knihy sestavené ke dni 31. 12. 2016 a inventurního soupisu účtu 031 - Pozemky bylo zjištěno, že účetní jednotka vede pozemky zatížené věcným břemenem, uvedené ve výpisu z katastru nemovitostí za obec Tvrzice, LV 10001, oddělené na analytickém účtu 031 0410, 031 0510 (opravný účetní doklad č. 920019 ze dne 16. 5. 2016)

Opatření bylo splněno: Napraveno.

## D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2016

**D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2016 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.**

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

➤ Územní celek jako příjemce transferu nedodržel postupy účtování transferů s povinností vypořádání.

**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 .....	0,24 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku .....	0,68 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku .....	0 %

Tvrzice, dne 8. března 2017

Jméno a podpis kontrolora zúčastněného na přezkoumání hospodaření:

**KRAJSKÝ ÚŘAD  
JIHOČESKÝ KRAJ**  
Oddělení ekonomický  
oddělení přezkumu a metodiky  
hospodaření obcí  
U Zimního stadionu 1952/2  
370 76 České Budějovice (14)

Jaroslav Holub

.....  
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 Tvrzice o počtu 10 stran včetně přílohy byla seznámena dne 8.3.2017 a její stejnopis č. 2 převzala dne 8.3.2017 starostka obce Michaela Hávová .

Starostka prohlašuje, že v kontrolovaném období obec:

- nehospodařila s majetkem státu,
- neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavila movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřela darovací, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- neuzavřela smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského 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 přezkoumávacímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

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

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

Michaela Hávová

.....  
starostka obce

  
.....  
podpis



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

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

### **Návrh rozpočtu**

- vyvěšen na úřední desce i v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup dne 13. 12. 2015, sejmuto dne 4. 1. 2016

### **Rozpočtová opatření**

- rozpočtové opatření č. 4 schválené starostkou obce dne 23. 9. 2016
- rozpočtové opatření č. 5 schválené starostkou obce dne 21. 10. 2016
- rozpočtové opatření č. 6 schválené starostkou obce dne 28. 12. 2016

### **Rozpočtová opatření**

- zápis ZO ze dne 16. 5. 2016 - pověřuje starostku k provádění rozpočtových opatření
- rozpočtové opatření č. 1 schválené starostkou obce dne 26. 2. 2016
- rozpočtové opatření č. 2 schválené starostkou obce dne 27. 6. 2016
- rozpočtové opatření č. 3 schválené starostkou obce dne 29. 7. 2016

### **Rozpočtový výhled**

- sestaven na období 3 let, na roky 2016 - 2018, ze dne 29. 12. 2015

### **Schválený rozpočet**

- projednán a schválen v ZO dne 29. 12. 2015, jako schodkový, celkové příjmy ve výši 1.286.850 Kč, celkové výdaje ve výši 1.421.300 Kč,

### **Závěrečný účet**

- vyvěšen na úřední desce i v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup dne 16. 5. 2016, sejmuto dne 27. 6. 2016, projednán a schválen v ZO dne 27. 6. 2016 - bez výhrad

### **Bankovní výpis**

- ze ZBÚ u Komerční banky a.s., v.č. 92, a u ČNB poř.č. 8 sestavený ke dni 31. 8. 2016 (zůstatek) souhlasí na Rozvahu sestavenou ke dni 31. 8. 2016 zůstatku účtu číslo 231

### **Evidence majetku**

- faktura přijatá č. 2016-0001 ze dne 17. 5. 2016 na částku 25.990,80 Kč nákup radiostanice
- předpis faktury účetní doklad č. 610046 ze dne 23. 5. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 110055 ze dne 23. 5. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u K.B. a.s., v.č. 55 obrat ze dne 23. 5. 2016
- zařazení do majetku na účet 028 účetní doklad č. 610046 ze dne 23. 5. 2016

### **Faktura**

- faktura přijatá č. 16380210 ze dne 14. 1. 2016 na částku 2.644 Kč operativní servis
- předpis účetní doklad č. 610002 ze dne 15. 1. 2016
- úhrada účetní doklad č. 110010 ze dne 25. 1. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u K.B. a.s., v.č. 10 obrat ze dne 25. 1. 2016 ve výši 2.644 Kč
- faktura přijatá č. 160100231 ze dne 14. 3. 2016 na částku 10.487 Kč nákup materiálu pro SDH Tvrzice
- předpis účetní doklad č. 610022 ze dne 18. 3. 2016
- úhrada účetní doklad č. 110031 ze dne 23. 3. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u K.B. a.s., v.č. 31 obrat ze dne 23. 3. 2016 ve výši 10.487 Kč
- faktura odeslaná č. 5/2015 ze dne 30. 12. 2015 na částku 6.000 Kč umístění zařízení internet
- předpis účetní doklad č. 920048 ze dne 31. 12. 2015
- úhrada účetní doklad č. 110011 ze dne 26. 1. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u K.B. a.s., v.č. 11 obrat ze dne 26. 1. 2016
- faktura přijatá č. 160100194 ze dne 18. 7. 2016 na částku 15.496 Kč nákup a bariera pro SDH
- předpis faktury účetní doklad č. 610053 ze dne 18. 7. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 110071 ze dne 18. 7. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u K.B. a.s., v.č. 71 obrat ze dne 18. 7. 2016 ve výši 15.496 Kč

## **Faktura**

- faktura přijatá č. 20163316 ze dne 31. 8. 2016 na částku 9.545 Kč svoz odpadu
- předpis účetní doklad č. 610076 ze dne 14. 9. 2016
- úhrada účetní doklad č. 110099 ze dne 19. 9. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u K.B. a.s., v.č. 99 obrat ze dne 19. 9. 2016 ve výši 9.545 Kč
- faktura odeslaná č. 2/2016 ze dne 31. 10. 2016 na částku 34.240 Kč vodné
- předpis účetní doklad č. 9200001 ze dne 4. 12. 2016
- úhrada účetní doklad č. 110120 ze dne 15. 11. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u K.B. a.s., v.č. 120 obrat ze dne 15. 11. 2016 ve výši 34.240 Kč

## **Hlavní kniha**

- sestavena ke dni 31. 12. 2016

## **Hlavní kniha**

- sestavena ke dni 31. 8. 2016

## **Inventurní soupis majetku a závazků**

- Plán inventur na rok 2016 ze dne 20. 11. 2016+ podpisové vzory
- Příkaz k provedení fyzické a dokladové inventury za rok 2016
- Závěrečná inventarizační zpráva z provedené inventarizace majetku a závazků účetní jednotky Obce Tvrzice za rok 2016 ze dne 11. 1. 2017
- Inventurní soupisy účtů : 021, 081, 022, 082, 028, 088, 031, 112, 231, 311, 314, 321, 374, 384, 388, 389, 403, 901, 902, 905, 261,
- výpis z katastru nemovitostí ze dne 30. 12. 2016
- výpis u ZBÚ U K.B. a.s., v.č. 1 ze dne 10. 1. 2017
- výpis z účtu u ČNB ze dne 30. 12. 2016

## **Kniha došlých faktur**

- sestavena ke dni 31. 12. 2016

## **Kniha došlých faktur**

- sestavena ke dni 31. 8. 2016

## **Kniha odeslaných faktur**

- sestavena ke dni 31. 12. 2016

## **Kniha odeslaných faktur**

- sestavená ke dni 31. 8. 2016

## **Odměňování členů zastupitelstva**

- 7 členů zastupitelstva, z toho starostka neuvolněná, místostarostka neuvolněná, 5 x člen zastupitelstva, odměňování schváleno v ZO dne 1. 11. 2014, kontrola provedena za měsíc 8/2016 - přehled čerpání mezd za měsíc srpen 2016.

## **Pokladní doklad**

- Příjmový pokladní doklad č. P16000011 ze dne 15. 2. 2016 ve výši 1.150 Kč za TKO
- účetní doklad č. 440002 ze dne 29. 2. 2016
- Výdajový pokladní doklad č. V16000010 ze dne 15. 2. 2016 ve výši 190 Kč poštovné
- účetní doklad č. 440002 ze dne 29. 2. 2016
- Příjmový pokladní doklad č. P160001092 ze dne 8. 8. 2016 ve výši 466 Kč trvalý pobyt
- účetní doklad č. 440007 ze dne 31. 8. 2016
- Výdajový pokladní doklad č. V16000094 ze dne 18. 7. 2016 ve výši 622 Kč nákup knih do knihovny
- účetní doklad č. 440006 ze dne 31. 7. 2016

## **Pokladní doklad**

- Příjmový pokladní doklad č. P16000186 ze dne 28. 11. 2016 ve výši 2.895 Kč vodné
- účetní doklad č. 440011 ze dne 30. 11. 2016
- Výdajový pokladní doklad č. V16000163 ze dne 14. 11. 2016 ve výši 1.800 Kč aktualizace programu na pozemky
- účetní doklad č. 440011 ze dne 30. 11. 2016
- Příjmový pokladní doklad č. P16000196 ze dne 28. 12. 2016 ve výši 30.000 Kč záloha do pokladny
- účetní doklad č. 440012 ze dne 31. 12. 2016
- Výdajový pokladní doklad č. V16000199 ze dne 28. 12. 2016 ve výši 210 Kč nákup čistících prostředků
- účetní doklad č. 440012 ze dne 31. 12. 2016

## **Pokladní kniha (deník)**

- sestavená ke dni 31. 12. 2016 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 31. 12. 2016 zůstatku účtu číslo 261



**Pokladní kniha (deník)**

- sestavená ke dni 31. 8. 2016 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 31. 8. 2016 zůstatku účtu číslo 261

**Příloha rozvahy**

- sestavena ke dni 31. 12. 2016

**Příloha rozvahy**

- sestavena ke dni 31. 8. 2016

**Rozvaha**

- sestavena ke dni 31. 12. 2016

**Rozvaha**

- sestavena ke dni 31. 8. 2016

**Účetní doklad**

- opravný účetní doklad č. 920019 ze dne 16. 5. 2016 - vedení věcného břemene na analytické účty 031 0410, 031 0510

**Účtový rozvrh**

- platný pro rok 2016

**Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- sestaven ke dni 31. 12. 2016

**Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- sestaven ke dni 31. 8. 2016

**Výkaz zisku a ztráty**

- sestaven ke dni 31. 12. 2016

**Výkaz zisku a ztráty**

- sestaven ke dni 31. 8. 2016

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

- Oznámení o rozhodnutí zastupitelstva Jihočeského kraje o schválení Programové dotace ze dne 7. 4. 2016 č.j. KUJCK 46750/50/2016 Jihočeský kraj - krajský úřad, oddělení regionálního rozvoje
- Průvodní dopis k návrhu Smlouvy o poskytnutí účelové dotace v rámci POV ze dne 9. 6. 2016, příjem transferu na položku 4222 UZ 711, čerpání transferu na POLOŽKU 6xxx UZ 711
- Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2016 ze dne 16. 6. 2016, účel investiční dotace na "Bezdrátový rozhlas", ve výši 89.000 Kč, příjemce je povinen dodržet podíl vlastních peněžních prostředků na realizaci akce, dotace činí max. 50 % z celkových uznatelných výdajů akce, vyúčtování podá příjemce nejpozději do 10. 1. 2017
- příjem dotace účetní doklad č. 110083 ze dne 15. 8. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u K.B. a.s., v.č. 83 obrat ze dne 15. 8. 2016 ve výši 89.000 Kč
- faktura přijatá č. 161736 ze dne 30. 8. 2016 na částku 178.052,71 Kč dodávka a montáž bezdrátového rozhlasu
- předpis faktury účetní doklad č. 610070 ze dne 1. 9. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 110093 ze dne 5. 9. 2016 z toho označeno UZ 711 částka 89.000 Kč bez UZ částka 89.052,71 Kč
- dle výpisu ze ZBÚ u K.B. a.s., v.č. 93 obrat ze dne 5. 9. 2016 na částku 178.052,71 Kč
- Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jihočeského kraje v roce 2016 ze dne 20. 12. 2016, celkové investiční výdaje ve výši 178.052,71 Kč, z toho dotace ve výši 89.000 Kč tj. 49,985 %, krytí z vlastních prostředků ve výši 89.052,71 Kč tj. 50,015 %.

**Smlouvy nájemní**

- nájemní smlouva ze dne 1. 2. 2012 uzavřená s fyzickou osobou na pozemek p.č. 64 na dobu neurčitou, s platností od 1. 1. 2012, pozemek se pronajímá za účelem zahrádky, článek III. této smlouvy - nájemné se sjednává ve výši 436 Kč, které je nájemce povinen zaplatit do 30. 4. příslušného roku, splátka nájemného
- pokladní příjmový doklad č. P1600037 ze dne 21. 3. 2016, účetní doklad č. 920011 ze dne 31. 3. 2016

**Smlouvy o dílo**

- smlouva o dílo číslo SR/023/16 ze dne 22. 7. 2016 uzavřená se zhotovitelem SOVT-RADIO s.r.o. Vodňany na dodávku bezdrátového obecního rozhlasu, cena díla včetně DPH 178.052,71 Kč

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

- Kupní smlouva nemovitost uzavřená dne 16. 11. 2016 fyzická osoba jako prodávající, obec Tvrzice jako kupující pozemek parcelní číslo 542 o celkové výměře 256 m<sup>2</sup>, druh pozemku ostatní plocha na LV č. 182 vedeném na katastrálním území obce Tvrzice. Prodávající prodává nemovitost za dohodnutou kupní cenu 17.920 Kč, kupující zaplatí uvedenou kupní cenu do 30 dnů ode dne doručení katastrálnímu úřadu

o povolení vkladu kupní smlouvy do katastru nemovitostí. Záměr vyvěšen dne 21. 10. 2016, svěřeno dne 7. 11. 2016, koupě schválena v ZO dne 7. 11. 2016, zápis č. 10, právní účinky vkladu dne 16. 11. 2016

- výdajový pokladní doklad č. V16000172 ze dne 18. 11. 2016 správní poplatky ve výši 1.000 Kč
- účetní doklad č. 440011 ze dne 30. 11. 2016
- výdajový pokladní doklad č. V16000197 ze dne 28. 12. 2016 nákup pozemku ve výši 17.920 Kč
- zařazení do majetku na účet 031 - Pozemky účetním dokladem č. 920040 ze dne 16. 11. 2016 18.920 Kč

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

- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovité věci s omezujícími podmínkami ze dne 5. 1. 2016 č. UZSVM/C/17743/2015 - HPRR, Česká republika - Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových jako převodce, Obec Tvrzice jako nabyvatel, pozemek parcela č. 533 ostatní komunikace pro kat. území Tvrzice, hodnota nemovité věci vedená v operativní evidenci ve výši 2.730 Kč
- zápis č. 12/2015 - ZO ze dne 23. 11. 2015 - žádost o bezúplatný převod a současně o samostatný bezúplatný převod pozemku dle KN p.č. 533 zapsaný v KÍ Prachatice, příslušnost hospodařit
- Úřadu pro zastupování pro zastupování státu ve věcech majetkových do vlastnictví Obce Tvrzice
- předpis správního poplatku ve výši 1.000 Kč účetní doklad č. 920004 ze dne 22. 1. 2016
- účetní doklad č. 110014 ze dne 1. 2. 2016 - úhrada správního poplatku KÚ - dle výzvy ze dne 29. 1. 2016
- zařazení do majetku účetním dokladem č. 920005 ze dne 22. 1. 2016, dle vyznění o provedení vkladu do katastru nemovitostí ze dne 22. 1. 2016

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

- výzva k podání nabídky ze dne 16. 6. 2016 zaslána třem uchazečům, dle pod. lístků ze dne 16. 6. 2016
- jmenování členů hodnotící komise ze dne 16. 6. 2016
- jmenování náhradníků členů hodnotící komise ze dne 16. 6. 2016
- seznam doručených nabídek k účasti v zadávacím řízení ze dne 27. 6. 2016
- hodnocení předložených nabídek, protokol o otevírání obálek a posouzení a hodnocení ze dne 27. 6. 2016
- Zastupitelstvo obce Tvrzice na svém 5. řádném zasedání dne 27. 6. 2016 bere zprávu komise pro posouzení a hodnocení nabídek a schvaluje nejvhodnější nabídku a uzavírání smlouvy dle pořadí a pověřuje starostku obce podpisem smlouvy - usnesení č. 15/2016/ZO
- oznámení o výběru nejvhodnější nabídky vítěznému uchazeči a všem uchazečům ze dne 13. 7. 2016

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

- zasláno na KÚ dne 31. 5. 2016, písemná zpráva bude podána ve lhůtě do 31. 1. 2017

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Směrnice č. 1/2016 o evidenci a zadávání veřejných zakázek malého rozsahu ze dne 12. 1. 2016

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

- ZO ze dne 23. 9. 2016 - aktuální stav dotačních programů
- ZO ze dne 21. 10. 2016 - záměr na odkoupení pozemků
- ZO ze dne 7. 11. 2016 - odkoupení pozemků p.č. 542
- ZO ze dne 18. 11. 2016 - inventarizace
- ZO ze dne 12. 12. 2016 - návrh rozpočtového výhledu na rok 2018 - 2019
- ZO ze dne 28. 12. 2016 - rozpočet na rok 2017
- zápis z činnosti finančního výboru ze dne 29. 11. 2016

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

- ZO ze dne 29. 12. 2015 - rozpočet
- ZO ze dne 11. 1. 2016 - směrnice o evidenci a zadávání veřejných zakázek malého rozsahu
- ZO ze dne 26. 2. 2016 - zadání studie „teleťáku“
- ZO ze dne 1. 4. 2016 - realizace a financování projektu "Pofizení dopravního automobilu pro JSDH obce Tvrzice"
- ZO ze dne 16. 5. 2016 - zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015 DSO obcí mikroregion Vlachovo Březí
- ZO ze dne 27. 6. 2016 - účetní závěrka za rok 2015
- ZO ze dne 11. 7. 2016 - informace - výběrové řízení dopravního automobilu
- ZO ze dne 29. 7. 2016 - výběrové řízení "Obnova kaple v obci Tvrzice"
- zápisy z činnosti kontrolního výboru ze dne - 26. 2. 2016, 16. 5. 2016, 29. 7. 2016
- zápisy z činnosti finančního výboru ze dne - 26. 2. 2016, 16. 5. 2016, 22. 8. 2016

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

- zaslána na KÚ dne 31. 5. 2016

#### **účetní závěrka**

- projednaná a schválena v ZO dne 27. 6. 2016, zpráva zaslána do CSUIS dne 12. 7. 2016, účetní doklad č. 920023 ze dne 27. 6. 2016 - přeúčtování výsledku hospodaření