

Č. j.: LK-0010/15/Tr

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Blatce, IČ00673099, za rok 2015

Přezkoumání hospodaření obce Blatce za rok 2015 ve smyslu ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, č. 248/2000 Sb., o podpoře regionálního rozvoje, 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 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření dne 16.10.2015.

Přezkoumané období od 1.1.2015 do 31.12.2015.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na obecním úřadu dne 12.11.2015.
2. Závěrečné přezkoumání bylo vykonáno na obecním úřadu dne 29.3.2016

Přezkoumání vykonal:

Ing. Milan Třešňák, kontrolor pověřený přezkoumáním.

Pověření k výkonu přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, ve znění pozdějších předpisů, vydal Mgr. René Havlík, ředitel Krajského úřadu Libereckého kraje, pod č. j.: LK-0010/15/Tr dne 14.10.2015.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 29.3.2015.

Popis úkonu: seznámení starosty obce s výsledky kontroly.

Při přezkoumání byla přítomna: Jindřiška Gabrielová Peprná - starostka.

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.

Oblasti, které byly předmětem přezkoumání hospodaření v členění podle § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

- ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- 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,
- 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,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodář územní celek,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem.

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.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

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

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní zjištěné a nenapravené chyby a nedostatky v průběhu přezkoumání za rok 2015

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

B.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2015

C.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2015 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C.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.

C.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,09 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,57 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

V Liberci, dne 14.4.2016

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Ing. Milan Třešňák

.....
kontrolor pověřený přezkoumáním



.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, ke kterému lze podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne doručení návrhu této zprávy, kontrolorovi pověřenému přezkoumáním. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí výše uvedené lhůty, dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu odboru kontroly krajského úřadu.
- nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

V kontrolovaném období dle prohlášení obce:

- obec nehospodařila s majetkem státu,
- neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavila movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřela směnnou, darovací, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o přijetí nebo 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,
- a uskutečnila pouze veřejnou zakázku malého rozsahu (§ 12 odst. 3 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 50 000,00 Kč.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Blatce o počtu 10 stran byla seznámena a její stejnopis převzala, starostka obce Jindřiška Gabrielová Peprná.

Jindřiška Gabrielová Peprná
starostka obce

20.4.2016

Razítko, podpis, dne



Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Rozpočtový výhled

V kontrolovaném období obec pracovala s rozpočtovým výhledem, přijatým usnesením zastupitelstva obce č. 10/5 z 18.12.2014, těchto hodnotách:

	2015	2016	2017
Příjmy	2 193 000	2 200 000	2 200 000
Výdaje	2 193 000	2 200 000	2 200 000
Financování	0	0	0.

Rozpočtový výhled je konstruován jako vyrovnaný. Roční rozpočty jsou schvalovány v intencích rozpočtové predikce.

Usnesením zastupitelstva č.12/11 ze 17.12.2015 přijalo zastupitelstvo obce aktualizovaný rozpočtový výhled v této predikci:

	2016	2017	2018
Příjmy	2 463 300	2 610 000	2 610 000
Výdaje	2 838 300	2 610 000	2 610 000
Financování	- 375 000	0	0.

Rozpočtový výhled je opět konstruován jako vyrovnaný

Závěrečný účet

Závěrečný účet obce za rok 2014 byl projednán a schválen v zastupitelstvu obce dne 18.6.2015 usnesením č. 6/7 „bez výhrad“. Nedílnou součástí závěrečného účtu byla zpráva o přezkoumání hospodaření podle zákona č. 420/2004 Sb.

Návrh závěrečného účtu včetně zprávy o přezkoumání hospodaření byl zveřejněn v souladu s ustanovením § 17 odst. 6 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech v platném znění, a to v období od 29.5.2015 do 15.6.2015, na webových stránkách je umístěn trvale. Zveřejnění bylo ověřeno kontrolou zápisu o zveřejnění na závěrečném účtu a webových stránkách obce.

Závěrečný účet obsahoval veškeré náležitosti vyplývající z ustanovení § 17 odst. 2 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech v platném znění.

Pravidla rozpočtového provizoria

Obec nepracovala v rozpočtovém provizoriu, rozpočet na rok 2015 byl schválen 18.12.2014.

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu byl zveřejněn na úřední desce obce od 1.12.2014 do 18.12.2014 a elektronicky způsobem, umožňujícím dálkový přístup v souladu s § 11 zákona 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění. Návrh předpokládal vyrovnaný rozpočet.

Vyvěšení návrhu rozpočtu bylo ověřeno na webových stránkách a zápisu na originálu návrhu rozpočtu. Na webových stránkách je umístěn v archívu trvale.

Schválený rozpočet

Rozpočet obce na rok 2015 schválilo zastupitelstvo obce dne 18.12.2014 usnesením č.10/4 v souladu s § 84 odst. 2 písm. b) zákona o obcích v platném znění a v souladu s § 4 zákona 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění jako vyrovnaný, v těchto hodnotách příjmů a výdajů.

Příjmy celkem 2 193 000,- Kč
Výdaje celkem 2 193 000,- Kč.

Rozpis rozpočtu byl proveden na základě jeho schválení v souladu s ustanovením § 14 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech v platném znění v členění podle podrobné rozpočtové skladby (vyhláška č. 323/2002 Sb.). Rozpočtovaná výše příjmů a výdajů schváleného rozpočtu byla shodná s vykázanými hodnotami ve výkaze Fin 2-12 M.

Rozpočtová opatření

V kontrolovaném období provedla obec šest rozpočtových opatření s posloupným číslováním v souladu se zněním § 16 v odst. 4 zákona č. 250/2000 Sb.

Rozpočtová opatření schválilo zastupitelstvo obce takto:

- zasedání 23.4.2015 usnesením č. 5/3 opatření číslo 1,
- zasedání 18.6.2015 usnesením č.6/6 opatření číslo 2,
- zasedání 27.8.2015 usnesením č.9/3 opatření číslo 3,
- zasedání 5.11.2015 usnesením č.11/10 opatření číslo 4,
- zasedání 17.12.2015 usnesením č.12/13 opatření číslo 5.

RO opatření č.6 schválila starostka obce v souladu s rozhodnutím zastupitelstva ze dne 17.12.2015 usnesením č. 12/12. Následně vzalo RO na vědomí ZO na zasedání v měsíci lednu.

Do vývoje rozpočtu se rozpočtové změny souhrnně promítly takto:

	příjmy	výdaje	financování
schválený rozpočet	2 193 000,-	2 193 000,-	0
1. rozpočtové opatření	200 720,-	200 720,-	0
2. rozpočtové opatření	- 91 530,-	- 91 530,-	0
3. rozpočtové opatření	33 295,-	655 265,-	- 621 970,-
4. rozpočtové opatření	236 790,-	236 790,-	0
5. rozpočtové opatření	12 763,-	12 763,-	0
6. rozpočtové opatření	599 959,-	599 959,-	0
upravený rozpočet	3 184 997,-	3 806 967,-	- 621 970,-

Kontrolou bylo ověřeno promítnutí rozpočtových změn do výkazu FIN 2-12M k 31.12.2015.

Bankovní výpis

Obec pracuje se dvěma bankovními účty, vedenými u České spořitelny, a.s. a České národní banky, které za kontrolovaný rok k datu 31.12.2015 vykazovaly následující zůstatky:

č.ú. 900973369/0800	968 486,56 Kč
č.ú. 94-218421/0710	208 411,12 Kč
Celkem	1 176 897,68 Kč.

Výše uvedené zůstatky byly ve shodné souhrnné částce uvedeny ve výkazech Rozvaha (účet č. 231) a Fin 2-12 M (ř. 6010).

Dohoda o hmotné odpovědnosti

Obec má uzavřeny dohody o hmotné odpovědnosti, uzavřené na používání drobného majetku (notebooky, křovinořez, sekačku, radlici, kompresor a mobilní telefon) a hotovost dle pokladní knihy, v souladu se Zákoníkem práce č. 262/2006 Sb. v platném znění.

Inventurní soupis majetku a závazků

Inventarizace majetku byla provedena na základě plánu inventur, schváleného zastupitelstvem dne 5.11.2015. Současně schválilo tříčlennou komisi pro inventuru pro rok 2015.

K inventarizaci má obec vypracovávánu vnitřní směrnici, která je zpracována v souladu s Vyhláškou č. 270/2011 Sb.

Kontrola byl předložen plán inventur ze dne 5.11.2015, který obsahoval harmonogram prací, okamžik zahájení a ukončení inventarizace, činnosti komisí a datum, ke kterému bude provedena inventarizace. Obsahem plánu byly i seznamy inventurních soupisů, které budou sestavovány. Dále byl kontrola předložen protokol o proškolení členů inventarizační komise a inventarizační zpráva ze dne 19.1.2016.

Zjištěné stavy majetku k datu 31.12.2015 uvedené v inventurních soupisech ze dne 7.1.2016 souhlasí se stavy uvedenými v účetnictví, ve výkazu rozvaha a podrozvahové evidenci. Nemovitý majetek byl doložen aktuálním výpisem z katastru nemovitostí a oceněním. Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

Inventurní soupisy obsahovaly podpis osoby odpovědné, tj. starosty obce a podpisy osob odpovědných za provedení inventarizace. Podpisové vzory inventarizační a likvidační komise byly předloženy.

Inventarizační zpráva obsahovala IČO, popis majetku, datum zahájení a ukončení inventury a podpisové záznamy odpovědných osob.

Kniha došlých faktur

Kniha došlých faktur je vedena v počítačové formě a za kontrolované období roku 2015 bylo přijato a zaúčtováno celkem 240 došlých faktur. Namátkovou kontrolou přijatých faktur č. 170 - č.194 a č.210 - č. 230 nebyly zjištěny nedostatky, doklady obsahovaly předepsané náležitosti podle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví. Nedostatky v účtování dle platné rozpočtové skladby nebyly zjištěny.

Kniha odeslaných faktur

Kniha faktur vydaných je vedena v počítačové podobě. V kontrolovaném období roku 2015 bylo vystaveno celkem 8 faktur. Faktury obsahují všechny náležitosti požadované zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví. Celkový objem vydaných faktur ve výši 134 782,- Kč byl v plném rozsahu uhrazen.

Odměňování členů zastupitelstva

Používaná výše odměn byla schválena zastupitelstvem obce dne 9.11.2014 usnesením č. 9/14. K 1.1.2015 vykázala obec 108 obyvatel. Všichni členové zastupitelstva jsou neuvolnění.

Od 1.5.2015 usnesením zastupitelstva č. 5/12 ze dne 23.4.2015 obec provedla úpravy v souladu s limity, stanovenými vyhláškou č. 37/2003 Sb., ve znění dodatku č. 52/2015 Sb.

Kontrolou nových výší odměn nebyly zjištěny nedostatky, uvedené odměny nepřesahují možnou hranici.

Pokladní kniha (deník)

Pokladní kniha je vedena v počítačové podobě, příjmové a výdajové pokladní doklady mají jednu společnou řadu. V kontrolovaném období bylo vydáno celkem 275 příjmových a výdajových pokladních dokladů. Pokladní limit byl stanoven na částku 40 000,- Kč a za kontrolovaný rok nebyl překračován. Zůstatek pokladny k datu 31.12.2015 činil 11 047,- Kč a tento údaj byl shodně uveden ve výkazu Rozvaha - účet č. 261 - Pokladna.

Namátkově byly zkontrolovány příjmové a výdajové doklady č.200 - č.224 a č. 240 - č. 260.

Příloha rozvahy

Kontrola byla předložena příloha k účetním výkazům k 31.12.2015. Údaje přílohy navazují na primární výchozí účetní výkazy. Příloha byla vyplněna ve všech částech, pro něž měla obec v účetnictví informace podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.

Rozvaha

Kontrola byl předložen výkaz bilance - rozvaha k 31.12.2015, který vykazoval v netto hodnotách následující objemy:

a) majetek obce

Stálá aktiva za dané období vykazují objem v brutto hodnotě částku 14 803 774,15 Kč. Převážnou část stálých aktiv představují tyto majetkové kategorie:

účet 019 - Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	329 550,- Kč
účet 031 - Pozemky	2 463 407,57 Kč
účet 021 - Stavby	9 869 098,30 Kč
účet 022 - SMV	955 586,05 Kč

Obec odepisuje ročními odpisy a zvolila rovnoměrný způsob odepisování s 5 % fixem. Odpisový plán byl předložen.

b) cizí zdroje

Celkem k 31.12.2015	208 394,- Kč
Významné položky cizích zdrojů:	
účet 321 - Dodavatelé	4 320,- Kč
účet 331 - Zaměstnanci	56 231,- Kč
účet 336 a 337 - Zúčtování SZ a ZP	8 585,- Kč
účet 341 - Daň z příjmů	35 000,- Kč
účet 389 - Dohadné účty pasivní	74 460,- Kč.

c) údaje vedené na podrozvahových účtech

účet 902 00110 - jiný drobný dlouhodobý majetek	120 824,49 Kč
účet 905 0200 - vyřazené pohledávky	3 800,- Kč
účet 909 0100 - ostatní majetek (lesy)	12 771 192,- Kč.

d) další skutečnosti, vztahující se k majetku

- obec nehospodář s majetkem ve vlastnictví státu,
- obec nemá zástavu movitých a nemovitých věcí,
- obec svým majetkem neručí za závazky třetích osob.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Kontrolou bylo ověřeno, že rozpočet ve schválené podobě byl přenesen ve shodných hodnotách do výkazu, rozpočet po změnách souhlasí na změny schválené zastupitelstvem obce. Kontrola byl předložen Výkaz FIN 2-12 M k 31.12.2015 v následujících hodnotách /údaje uvedeny v hodnotách po konsolidaci/:

	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek plnění počátku roku	Plnění upraveného rozpočtu
Příjmy celkem				
po konsolidaci	2 193 000,-	3 184 997,-	3 182 756,20	99,93%
Výdaje celkem				

po konsolidaci	2 193 000,-	3 806 967,-	2 979 425,57	78,26%
Financování	0	621 970,-	- 203 330,63	x.

Hospodaření obce za kontrolované období skončilo přebytkem ve výši - 203 330,63 Kč proti rozpočtovanému schodku 621 970,- Kč, při vyrovnané tvorbě příjmů (99,93%) a snížení rozpočtovaných výdajů (78,26%).

Výkaz zisku a ztráty

Kontrola byl předložen výkaz zisku a ztráty sestavený k datu 31.12.2015 s následujícími charakteristikami hospodaření:

Náklady celkem	2 468 403,91 Kč
Výnosy celkem	3 253 933,- Kč
Výsledek hospodaření běžného účetního období	785 529,69 Kč.

Obec nevykonává hospodářskou činnost.

Vykázaný výsledek hospodaření navazoval na účet 493 - výsledek hospodaření běžného účetního období ve výkaze Bilance - rozvaha.

Dohody o provedení práce

Kontrola namátkově ověřila následující dohody o provedení práce:

- dohoda o opravě obecních sekaček z 25.9.2015,
- sekání obecních komunikací z 25.9.2015,
- dohoda o sekání travního porostu podél obecní cesty z 26.8.2015,
- dohoda na pokrývačské a tesařské práce na objektu bývalé hasičské zbrojnice z 25.9.2014,
- dohoda na provádění závlivky k nově vysázeným stromům.

Předložené dohody byly uzavřeny v souladu s ustanoveními § 75 a § 77, Zákoníku práce č. 262/2006 Sb. v platném znění.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

V kontrolovaném období obec neuzavřela obec žádnou smlouvu o přijetí dotace.

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

Kontrola namátkově ověřila tři kupní smlouvy:

1) smlouva mezi obcí a třemi fyzickými osobami ze dne 7.1.2015 na p.č. 723/16 - 138 m², p.č.st. - 16 m² a p.č. 1 438/10 - 11 m² za prodejní cenu 6 600,- Kč.

2) smlouva mezi obcí a fyzickou osobou ze dne 12.6.2015 na p.č.st. 12/1 - 250 m² za prodejní cenu 5 000,- Kč.

3) smlouva mezi obcí a fyzickou osobou ze dne 15.12.2015 na p.č. 95/12 o výměře 42 m² za prodejní cenu 1 260,- Kč.

Smlouvy jsou doloženy dokumentací o vyvěšení záměru a schválení ZO.

Dokumentace k veřejným zakázkám

V kontrolovaném období obec realizovala jednu veřejnou zakázku malého rozsahu podle §12 odst.3 zákona 136/2006 sb. malého rozsahu. Obec k zakázce předložila:

- název veřejné zakázky: STAVEBNÍ ÚPRAVY – SOCIÁLNÍ ZÁZEMÍ č.j. 01/2015
- výzva k podání nabídky v zadávacím řízení pro veřejnou zakázku malého rozsahu ze dne 27.3.2015,

- stručný popis zakázky: Předmětem veřejné zakázky je realizace stavby s názvem „stavební úpravy – sociální zázemí „v přízemí objektu Obecního úřadu, odhadovaná hodnota: 500 000 Kč,
- protokol o vyhodnocení nabídek ze dne 23.6.2015,
- rozhodnutí zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 23.6.2015,
- předpokládané zahájení: 09/2015, termín dokončení max. do 11/2015.

Smlouva o dílo s vybraným uchazečem - Jaroslavem Trutákem s nabídkovou cenou 326 153,- Kč bez DPH byla uzavřena dne 28.5.2015.

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

Obec nemusela přijímat žádná nápravná opatření vyplývající ze Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2014.

Vnitřní předpis a směrnice

Obec pracuje s tímto souborem vnitřních předpisů a směrnic:

- 2/2010 - Směrnice pro vedení účetnictví,
- 3/2010 - Směrnice stanovující postupy a odpovědnost k vedení pokladny,
- 4/2010 - Směrnice o oběhu účetních dokladů vč. podpisových vzorů,
- 5/2011 - Organizační řád,
- 7/2011 - Pravidla pro poskytování finančních příspěvků, věcných darů a občerstvení,
- 8/2011 - Zásady pro časové rozlišení nákladů a výnosů,
- 9/2011 - Směrnice o vedení podrozvahy a evidence pro zpracování účetní závěrky,
- 12/2011 - Směrnice o vnitřním kontrolním systému obce,
- 18/2011 - Směrnice o inventarizaci vč. Přílohy č. 1) Plán inventarizace,
- 22/2011 - Směrnice o uzavírání nájemních smluv,
- 2/2012 - Spisový a skartační řád,
- 1/2015 - Směrnice o zadávání zakázek malého rozsahu.

Výsledky externích kontrol

Podle sdělení pracovníků neproběhla v kontrolovaném období žádná externí kontrola.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

Zastupitelstvo obce se za kontrolované období leden – prosinec 2015 sešlo celkem 12 krát a z těchto zasedání byly předloženy zápisy a usnesení, které se konaly 12.1., 24.2., 9.3., 23.4., 18.6., 3.7., 8.8., 27.8., 24.9., 5.11. a 17.12.2015. Předložené dokumenty obsahovaly náležitosti vyplývající z ustanovení § 95, odst. 1) a 2), zákona č. 128/2000 Sb. v platném znění. Současně s uvedenými dokumenty byl poskytnut zápis a usnesení ze zasedání č. 18/2014 konaném dne 9.11.2014.

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

Obec nehospodář s peněžními fondy.

Schválení roční účetní závěrky za rok 2014

Dle ustanovení zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění, § 84 odst. 2 písm b) zastupitelstvo obce schválilo účetní závěrku sestavenou k rozvahovému dni 31.12.2014 na zasedání konaném dne 18.6.2015, usnesením č. 6/8.

Protokol o schválení roční účetní závěrky obsahuje všechny povinné náležitosti podle vyhlášky č. 220/2013 Sb.