



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 89799/2016/Vlach

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016 **obce Hrachoviště, IČO 00512796**

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:

7. prosince 2016 jako dílčí přezkoumání
30. března 2017 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Hrachoviště za rok 2016** 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 přezkouvání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, **bylo zahájeno dne 20.7.2016 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1.1.2016 do 31.12.2016.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jana Hůlková**

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. 108/2017 dne 20.01.2017.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni:

Mgr. Michal Petřík, DiS. - starosta

Jaroslava Chrtová - 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 byl učiněn dne 30.03.2017.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2016 nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.

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

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
Obec nezřídila žádné fondy.
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
Obec neprovozuje podnikatelskou činnost.
4. 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
Obec nesdružila žádné prostředky.
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano

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 nepřijala do rozpočtu tyto prostředky.

7. 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

8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku

- přezkoumán: Ano

9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek

- přezkoumán: Ano

Obec hospodaří s majetkem státu na základě nájemní smlouvy č. 23N06/17 ze dne 20.02.2006, pronajímatel: Pozemkový fond České republiky, Praha, pronajatá nemovitost: pozemek p. č. st 81, zastavěná plocha o výměře 53 m², k. ú. Hrachoviště u Třeboně, účel pronájmu: pozemek pod obecní vodárnou.

10. 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

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

- přezkoumán: Ano

12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob

- přezkoumán: Ano

Obec neručí za závazky těchto osob.

13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob

- přezkoumán: Ano

Obec nemá zastavený majetek.

14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku

- přezkoumán: Ano

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

- přezkoumán: Ano

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

- přezkoumán: Ano

Obec nezřídila žádnou příspěvkovou organizaci.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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.

⇒ **nebyly zjištěny chyby**

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 3,91 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,04 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Hrachoviště, dne 30. března 2017

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Jana Hůlková

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**

Odbor ekonomický
oddělení přezkumu a metodiky
hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice

..... podpis kontrolora pověřeného řízením

kontrolor pověřený řízením přezkoumání (25) 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 Hrachoviště o počtu 11 stran včetně přílohy byl seznámen dne 30.3.2017 a její stejnopis č. 2 převzal dne 30.3.2017 starosta obce Mgr. Michal Petřík, DiS.

Starosta prohlašuje, že v kontrolovaném období obec:

- neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavila movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřela směnnou, darovací a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- neuzavřela smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, 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 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.

Mgr. Michal Petřík, DiS.

.....
starosta obce


OBEC HRACHOVIŠTĚ
379 01 TŘEBOŇ

.....
podpis

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

- Zveřejnění na úřední desce obce a způsobem umožňujícím dálkový přístup: vyvěšeno: 02.12.2015, sejmuto: 17.12.2015

Rozpočtová opatření

- ust. § 102 odst. 2 písm. a) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích - stanovení rozsahu provádění rozpočtových opatření starostou obce: usnesení ZO č. 13/2014 ze dne 25.11.2014 - Rozpočtová opatření u příjmů neomezeně, u výdajů do výše 200.000 Kč na položce. Tato RO budou dána na zasedání ZO na vědomí
- Rozpočtové opatření č. 1 - schváleno starostou obce dne 01.03.2016 Kč - na vědomí ZO dne 19.04.2016
- Rozpočtové opatření č. 2 - schváleno starostou obce dne 04.04.2016 - na vědomí ZO dne 17.05.2016
- Rozpočtové opatření č. 3 - schváleno starostou obce dne 03.0.2016 - na vědomí ZO dne 21.06.2016
- Rozpočtové opatření č. 4 - schváleno starostou obce dne 09.06.2016 - na vědomí ZO dne 19.07.2016
- Rozpočtové opatření č. 5 - schváleno starostou obce dne 14.06.2016 - na vědomí ZO dne 19.07.2016
- Rozpočtové opatření č. 6 - schváleno starostou obce dne 14.07.2016 - na vědomí ZO dne 20.09.2016
- Rozpočtové opatření č. 7 - schváleno starostou obce dne 04.04.2016 - na vědomí ZO dne 20.09.2016
- Rozpočtové opatření č. 8 - schváleno starostou obce dne 20.09.2016 - na vědomí ZO dne 15.11.2016
- Rozpočtové opatření č. 9 - schváleno starostou obce dne 01.10.2016 - na vědomí ZO dne 15.11.2016
- Rozpočtové opatření č. 10 - schváleno starostou obce dne 01.11.2016

Rozpočtový výhled

- na roky 2013 až 2018

Schválený rozpočet

- Schválení rozpočtu na zasedání ZO dne 18.12.2015, usn. ZO č. 37/2015 - schválen rozpočet přebytkový ve výši P: 2.148.491 Kč a V: 1.964.120 Kč
- Stanovení závazných ukazatelů: P: daňové na položky, nedaňové na par. a výdaje na paragrafy

Závěrečný účet

- Zveřejnění návrhu závěrečného účtu včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup: vyvěšeno: 03.06.2016, sejmuto: 21.06.2016, Projednání ZÚ obce dne 21.06.2016, usn. ZO č. 25/2016 - uzavřeno vyjádřením: souhlas s celoročním hospodařením bez výhrad

Faktura

- DFA č. 2 ze dne 06.06.2016, označení dodávky: za těžbu a manipulaci dřeva, celkem k úhradě: 16.525,00 Kč
- předpis závazku: úč. dokl. č. 710039 ze dne 07.06.2016
- úhrada faktury za těžbu dřeva: BV č. 39, debetní obrát ve výši 16.525,00 Kč ze dne 09.06.2016 - úč. dokl. č. 110039 ze dne 09.06.2016 (1031/5169)

Faktura

- DFA č. 216037 ze dne 01.05.2016, označení dodávky: notebook+ konfigurace, celkem k úhradě: 15.350,00 Kč (z toho notebook: 14.915,00 Kč)
- předpis faktury - úč. dokl. č. 710030 ze dne 03.05.2016 (558: 14.915,00 Kč + 518: 435,00 Kč)
- zařazení notebooku do užívání (028) - úč. dokl. č. 920009 ze dne 01.05.2016
- úhrada závazku - BV č. 32, debetní obrát ze dne 03.05.2016 ve výši: 15.350,00 Kč - úč. dokl. č. 110032 ze dne 3.5.2016 (par. 6171/pol. 5137)

Faktura

- Prodej dřeva:
- VFA č. 2016059 ze dne 27.06.2016, dodavatel: obec Hrachoviště, označení dodávky: prodej dřeva: 55,57 m³, celkem k úhradě: 81.091,90 Kč
- předpis pohledávky: úč. dokl. č. 810059 ze dne 27.06.2016 (311)
- inkaso za prodej dřeva: BV č. 545, kreditní obrát ve výši 81.091,90 Kč ze dne 15.07.2016 - úč. dokl. č. 110054 ze dne 15.07.2016 (par. 1031/pol. 2111)
-
- VFA č. 2016061 ze dne 25.07.2016, dodavatel: obec Hrachoviště, označení dodávky: prodej dřeva: 85,13 m³, celkem k úhradě 108.074,00 Kč
- předpis pohledávky: úč. dokl. č. 810061 ze dne 25.07.2016
- inkaso za prodej dřeva: BV č. 61, kreditní obrát ve výši 108.074,00 Kč ze dne 2.8.2016 - úč. dokl. č. 110061 ze dne 02.08.2016 (par. 1031/pol. 2111)

- VFA č. 2016065 ze dne 30.08.2016, dodavatel: obec Hrachoviště, označení dodávky: prodej dřeva: 119,46 m³, celkem k úhradě: 128.253,00 Kč
- předpis pohledávky: úč. dokl. č. 810065 ze dne 30.08.2016 (311)
- inkaso za prodej dřeva: BV č. 68, kreditní obrát ve výši 128.253,00 Kč ze dne 02.09.2016 - úč. dokl. č. 110054 ze dne 02.09.2016 (par. 1031/pol. 2111)
- VFA č. 2016067 ze dne 05.09.2016, dodavatel: obec Hrachoviště, označení dodávky: prodej dřeva: 99,16 m³, celkem k úhradě: 147.203,00 Kč
- předpis pohledávky: úč. dokl. č. 810067 ze dne 05.09.2016 (311)
- inkaso za prodej dřeva: BV č. 75, kreditní obrát ve výši 147.203,00 Kč ze dne 20.09.2016 - úč. dokl. č. 110075 ze dne 20.09.2016 (par. 1031/pol. 2111)
- VFA č. 2016068 ze dne 09.11.2016, dodavatel: obec Hrachoviště, označení dodávky: prodej dřeva: 158,99 m³, celkem k úhradě: 199.948,65 Kč
- předpis pohledávky: úč. dokl. č. 810068 ze dne 09.11.2016 (311)
- inkaso za prodej dřeva: BV č. 87, kreditní obrát ve výši 199.948,65 Kč ze dne 22.11.2016 - úč. dokl. č. 110054 ze dne 22.11.2016 (par. 1031/pol. 2111)
- VFA č. 2016071 ze dne 13.12.2016, dodavatel: obec Hrachoviště, označení dodávky: prodej dřeva: 58,43 m³, celkem k úhradě: 52.587,00 Kč
- předpis pohledávky: úč. dokl. č. 810071 ze dne 13.12.2016 (311)
- inkaso za prodej dřeva: BV č. 1, kreditní obrát ve výši 52.587,00 Kč ze dne 03.01.2016 - úč. dokl. č. 110001 ze dne 03.01.2016 (par. 1031/pol. 2111)
- Fakury vystavené v roce 2017 - těžba v roce 2016
- VFA č. 2017001 ze dne 03.01.2017, dodavatel: obec Hrachoviště, označení dodávky: prodej dřeva: 80,28 m³, celkem k úhradě: 64.224,00 Kč
- předpis pohledávky: úč. dokl. č. 810001 ze dne 03.01.2016 (311)
- Celkem vytěženo 657,02 m³ dřeva
- Těžba dřeva:
- Faktury přijaté v roce 2017:
- VFA č. 4 ze dne 11.07.2016, dodavatel: P.B., označení dodávky: těžba a manipulace dřeva 230 m³ (o průměru 0,49 m³) x 175 Kč, celkem k úhradě: 40.250,00 Kč
- předpis pohledávky: úč. dokl. č. 710043 ze dne 14.07.2016 (518)
- úhrada závazku: BV č. 53, debetní obrát ze dne 14.07.2016 (par. 1031/pol. 5169)
- VFA č. 1 ze dne 11.07.2016, dodavatel: F.B., označení dodávky: přiblížení dřeva 230 m³ (o průměru 0,49 m³) x 175 Kč, celkem k úhradě: 40.250,00 Kč
- předpis pohledávky: úč. dokl. č. 710044 ze dne 14.07.2016 (518)
- úhrada závazku: BV č. 53, debetní obrát ze dne 14.07.2016 (par. 1031/pol. 5169)
- VFA č. 5 ze dne 11.07.2016, dodavatel: P.B., označení dodávky: těžba dřeva: borovice o průměru 0,49 m³ - 185,00 Kč x 201,53 m³ = 39.840,00 Kč a smrk o průměru 14 m³ (?) - 300,00 Kč x 7,18 m³, celkem k úhradě: 41.994,00 Kč
- předpis pohledávky: úč. dokl. č. 710051 ze dne 02.08.2016 (518)
- úhrada závazku: BV č. 62, debetní obrát ze dne 04.08.2016 (par. 1031/pol. 5169)
- VFA č. 2 ze dne 11.07.2016, dodavatel: F.B., označení dodávky: těžba dřeva: borovice o průměru 0,49 m³ - 185,00 Kč x 201,53 m³ = 39.840,00 Kč a smrk o průměru 14 m³ (?) - 300,00 Kč x 7,18 m³, celkem k úhradě: 41.994,00 Kč + 21% DPH 8.818,74 Kč = 50.812,74 Kč
- předpis pohledávky: úč. dokl. č. 710051 ze dne 01.08.2016 (518)
- úhrada závazku: BV č. 62, debetní obrát ze dne 04.08.2016 (par. 1031/pol. 5169)
- VFA č. 7/2016 ze dne 06.06.2016, dodavatel: Z.D., označení dodávky: přiblížení dřeva: o průměru 0,47 m³ - 185,00 Kč x 47 m³ = 8.695,00 Kč a o průměru 1 m³ - 135,00 Kč x 58 m³ = 7.830,00 Kč, celkem k úhradě: 16.525,00 Kč + DPH: 3.470,00 Kč = 19.995,00 Kč
- předpis pohledávky: úč. dokl. č. 710038 ze dne 07.06.2016 (518)

- úhrada závazku: BV č. 39, debetní obrát ze dne 09.06.2016 (par. 1031/pol. 5169)
- VFA č. 2 ze dne 06.06.2016, dodavatel: P.B., označení dodávky: těžba a manipulace dřeva: o průměru 0,47 m³ - 185,00 Kč x 47 m³ = 8.695,00 Kč a o průměru 1 m³ - 135,00 Kč x 58 m³ = 7.830,00 Kč, celkem k úhradě: 16.525,00 Kč
- předpis pohledávky: úč. dokl. č. 710039 ze dne 07.06.2016 (518)
- úhrada závazku: BV č. 39, debetní obrát ze dne 09.06.2016 (par. 1031/pol. 5169)
- VFA č. 6 ze dne 06.06.2016, dodavatel: P.B., označení dodávky: těžba a manipulace dřeva: 116,31 m³ x 185,00 Kč, celkem k úhradě: 21.517,00 Kč
- předpis pohledávky: úč. dokl. č. 710066 ze dne 20.09.2016 (518)
- úhrada závazku: BV č. 76, debetní obrát ze dne 22.09.2016 (par. 1031/pol. 5169)
- VFA č. 4 ze dne 20.09.2016, dodavatel: F.B., označení dodávky: těžba a manipulace dřeva: 116,31 m³ x 185,00 Kč, celkem k úhradě: 21.517,00 Kč + DPH 4.518,00 Kč = 26.035,00 Kč
- předpis pohledávky: úč. dokl. č. 710065 ze dne 20.09.2016 (518)
- úhrada závazku: BV č. 76, debetní obrát ze dne 22.09.2016 (par. 1031/pol. 5169)

Hlavní kniha

- 11/2016

Hlavní kniha

- 12/2016

Inventurní soupis majetku a závazků

- k 31.12.2016
- Směrnice pro provedení inventarizace majetku a závazků, účinnost: 01.12.2011
- Plán inventur ze dne 18.12.2016 včetně příloh
- Inventarizační zpráva ze dne 15.01.2017 - nebyly shledány žádné inv. rozdíly

Pokladní doklad

- VPD č. 157 - PHM do zapůjčené plošiny na opravu střechy kapličky, 1.791,00 Kč (042), par. 3326/pol. 6121
- VPD 67 ze dne 07.06.2016, mzdy, 5.549,00 Kč

Pokladní kniha (deník)

- za rok 2016

Příloha rozvahy

- k 30.11.2016

Příloha rozvahy

- k 31.12.2016

Rozvaha

- k 30.11.2016

Rozvaha

- k 31.12.2016

Účetní doklad

- Kplička na st. p. č. st. 11 v k. ú. Hrachoviště u Třeboně - stavební práce
- - úč. dokl. č. 410156 ze dne 18.10.2016, PHM - rekonstrukce kapličky, 1.791,00 Kč
- - úč. dokl. č. 710021 ze dne 23.03.2016, klempířské práce, 9.386,00 Kč
- - úč. dokl. č. 710033 ze dne 24.05.2016, vitrážové okno, 49.901,00 Kč
- - úč. dokl. č. 710074 ze dne 23.11.2016, malířské a zednické práce, 40.555,00 Kč

Účetní doklad

- Vyřazení majetku z důvodu dlouhodobého nepoužívání a nefunkčnosti
- - úč. dokl. č. 920047 ze dne 31.12.2016 - doloženo majetkovými kartami
- - inv. č. 5/2012 Office 2010 podnikatel, poř. cena: 11.200,00 Kč
- - inv. č. 6/10 SW FENIX, poř. cena: 7.000,00 Kč

Účetnictví ostatní

- Schvalovaná účetní závěrka (rozvaha (balance), výkaz zisku a ztráty, příloha k 31.12.2015
- Zpráva o výsledku finanční kontroly ze dne 05.01.2016
- Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- Inventarizační zpráva ze dne 15.01.2016
- Protokol o schválení účetní závěrky ze dne 21.06.2016 - schv. usn. ZO č. 24/2016
- Protokol o uskutečnění přenosu dat do CSÚIS ze dne 13.07.2016
- Převedení hospodářského výsledku za rok 2015 ve výši 639.987,75 Kč na účet 432 – úč. doklad č. 920012

Účtový rozvrh

- na rok 2016

Účtový rozvrh

- za rok 2016

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.11.2016

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.12.2016

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.11.2016

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.12.2016

Darovací smlouvy

- Schválení darovací smlouvy v ZO dne 10.11.2015, usn. č. 35/2015
- Darovací smlouva ze dne 22.02.2016, dárce: obec Hrachoviště, obdarovaný: Lékařská služba první pomoci o.p.s., Třeboň, předmět smlouvy: peněžní dar v hodnotě 12 Kč na každého stálého obyvatele dle stavu ke dni 01.01.2016, celkem: 1.020,00 Kč
- předpis závazku - úč. dokl. č. 610009 ze dne 25.02.2016
- poskytnutí peněžního daru ve výši 1.020,00 Kč - BV č. 15, debetní obrat ve výši 1.020,00 Kč ze dne 25.2.2016

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Žádost o dotaci ze dne 25.05.2016
- a) jméno a příjmení, datum narození a adresu bydliště žadatele o dotaci: Město Třeboň
- b) požadovaná částka: 11.693,00 Kč
- c) účel, na který žadatel chce dotaci nebo návratnou finanční výpomoc použít: úhrada části příspěvkem nepokrytých, neinvestičních výdajů připadajících na ty děti, které mají trvalý pobyt v obci Hrachoviště
- d) doba, v níž má být dosaženo účelu: k 31.12.2015
- e) odůvodnění žádosti: ANO
- f) identifikace, v případě že je žadatel právnickou osobou: ANO
- g) den vyhotovení žádosti a podpis osoby zastupující žadatele: 25.05.2016
- Smlouva o poskytnutí příspěvku ze dne 13.07.2016
- a) název, sídlo, identifikační číslo poskytovatele dotace: obec Hrachoviště
- b) jméno a příjmení, datum narození a adresu bydliště: město Třeboň
- c) číslo bankovního účtu poskytovatele a příjemce dotace nebo návratné finanční výpomoci: ANO
- d) poskytovaná částka: 11.693,00 Kč
- e) účel, na který jsou poskytované peněžní prostředky určeny: ano
- f) doba, v níž má být stanoveného účelu dosaženo: 31.12.2015 (zpětně)
- h) podmínky, které je příjemce povinen při použití peněžních prostředků splnit: ano
- ch) doba pro předložení finančního vypořádání dotace: po schválení účetních závěrek PO za rok 2015
- i) den podpisu smlouvy smluvními stranami a jejich podpisy: 13.07.2016
- předpis závazku - úč. dokl. č. 610022 ze dne 13.07.2016
- úhrada závazku: BV č. 61, debetní obrat ve výši 11.693,00 Kč - úč. dokl. č. 110061 ze dne 02.08.2016

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Akce: "Pokrytí výdajů spojených s konáním voleb do zastupitelstva kraje"
- Dotační dopis ze dne 30.09.2016, poskytovatel: MF ČR prostřednictvím JČK, příjem: pol. 4111, výdaje: par.: 6115, UZ: 98139, předběžné vyúčtování: do 05.12.2016
- Přijetí zálohy na dotaci: BV ČNB č. 42, kreditní obrat ve výši: 22.000 Kč ze dne 04.10.2016 - úč. dokl. č. 130042 ze dne 04.10.2016
- Výdaje:
- opis položek s UZ 98 193 – celk 6.10.2016, označení dodávky: servisní práce ze dne 06.10.2016 (volební seznam, kontrola evidence obyvatel,...), celkem k úhradě: 2.505 Kč
- předpis závazku (518) - úč. dokl. č. 710068 ze dne 11.10.2016
- úhrada závazku: BV č. 80, debetní obrat ze dne 20.10.2016 ve výši 2.505 Kč (par. 6115/pol. 5169)
- VPD č. 148 ze dne 11.10.2016 - cestovní příkaz (odvoz volebních lístků), 114 Kč - úč. dokl. č. 410148 ze dne 11.10.2016

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva na nemovitou věc ze dne 1.8.2016, předmět smlouvy: pronájem pozemku p.č. KN 85/16 o výměře 170 m², k. ú. Hrachoviště u Třeboně, cena nájmu: 9 Kč/1m² 1 rok, celkem: 1.530,00 Kč/rok, doba trvání nájmu: od 01.08.2016 do 31.07.2016
- pohledávka za minulé období: 50,00 Kč - PPD č. 50 ze dne 26.04.2016 (zaplacen za celý rok, správně měla být zaplacen poměrná část ve výši 29,00 Kč, tzn. zaplacen o 21,00 Kč více)
- vratka přeplatku - BV č. 76, debetní obrat ve výši 21,00 Kč ze dne 22.09.2016

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

- Prodej pozemků bez přecenění reálnou hodnotou dle účetní jednotky nevýznamné (Vnitřní směrnice ze dne 20.04.2015, účinnost: 09.06.2015, čl. 2, odst. 2.3)
- Zveřejnění záměru prodeje nemovitého majetku podle § 39 odst. 1 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích na úřední desce obce a způsobem umožňujícím dálkový přístup: vyvěšeno: 22.6.2016, sejmuto: 11.7.2016 - pozemku p. č. 85/20 o výměře 541 m² a pozemku p.č. 85/19 o výměře 99 m² v k.ú. Hrachoviště u Třeboně
- Schválení prodeje pozemků v ZO dne 19.07.2016, usn. č. 28/2016 - 100 Kč/m²
- Kupní smlouva ze dne 28.07.2016, předmět převodu: parcela č. 85/19 o výměře 99 m² a p.č. 85/20 o výměře 541 m² v k.ú. Hrachoviště, kupní cena: 100 Kč/1m², celkem: 64.000,00 Kč, doložka ve smyslu § 41 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích: čl. VII., odst. 2. 3.
- Evidenční karta oceněné parcely č. 85/20, zahrada o výměře 541 m², účetní cena: 10.874,10 Kč
- Evidenční karta oceněné parcely č. 89/19, zahrada o výměře 99 m², účetní cena: 1.989,90 Kč
- Předpis dle uzavřené smlouvy o prodeji pozemků – prodejní cena 64.000,00 - úč. dokl. č. 610023 ze dne 28.07.2016 (311,647)
- Kč
- Inkaso příjmu za prodej pozemků - kreditní obrat ve výši 64.000,00 Kč ze dne 04.08. 2016 - úč. dokl. č. 110062 ze dne 04.08.2016 (3639/3111)
- Návrh na vklad do katastru nemovitosti, právní účinky zápisu 1.8.2016 – vyřazení prodaných pozemků z účetní evidence v účetní hodnotě celkem: 12.864,00 Kč - úč. dokl. č. 920017 ze dne 01.08.2016
-
- Smlouva o smlouvě budoucí uzavřená dle § 1785 a násl. zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník ze dne 28.07.2016, předmět: do 5 let od provedení vkladu vlastnického práva do KN realizovat stavební záměr - započít se stavbou určenou k trvalému bydlení.

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

- Prodej nemovitosti bez přecenění reálnou (dle vnitřní směrnice obce, Čl. 2 Dlouhodobý hmotný majetek, bod 2.3 obec přeceňuje majetek reálnou hodnotou k datu schválení záměru prodeje ZO od částky 500.000,00 Kč (účetní hodnota majetku po odečtu odpisů).
- zveřejnění záměru prodeje na ÚD obce: vyvěšeno: 11.11.2015, sejmuto: 30.11.2015 a způsobem umožňujícím dálkový přístup: vyvěšeno: 10.11. až 25.11.2015
- schválení prodeje v ZO dne: 18.12.2015, usn. č. 38/2015 - prodej nemovitosti budovy bývalé školy, dnes rodinného domu čp. 46 o vnitřní dispozici 3+1, vč. příslušenství a pozemků parc. č. St. 55 a 21, zapsaných na LV 10001 pro obec Hrachoviště, k. ú. Hrachoviště u Třeboně, okres Jindřichův Hradec, panu Líkaři a sl. Janátové za cenu 600.000,00 Kč
- Kupní smlouva ze dne 05.04.2016, předmět prodeje: pozemek p. č. 21 - zahrada o výměře 1.122 m², pozemek p. č. st. 55 - zastavěná plocha a nádvoří o výměře 458 m², součástí pozemku je stavba č. p. 46 - objekt bydlení v obci Hrachoviště a k.ú. Hrachoviště u Třeboně, okres Jindřichův Hradec, kupní cena: 600.000,00 Kč, zaplacen do 30 kalendářních dnů, doložka dle § 41 zákona o obcích je součástí smlouvy - Čl. IV. odst. , právní účinky zápisu ke dni 15.04.2016
- předpis pohledávky - úč. dokl. č. 610012 ze dne 05.04.2016 (311,647)
- inkaso kupní ceny - BV č. 31, kreditní obrat ve výši 600.000,00 Kč ze dne 02.05.2016 - úč. dokl. č.110031 ze dne 02.05.2016 (3639/3111)
- vyřazení majetku z úč. evidence:
- - č. dokl. č. 920008 ze dne 15.04.2016 - pozemek p. č. 21 o výměře 1.122,00 m², úč. cena: 22.552,20 Kč a pozemek p. č. st. 55 o výměře 458,00 m², úč. cena: 23.019,08 Kč
- - úč. dokl. č. 920007 ze dne 15.04.2016 - budova čp. 46, úč. cena: 600.000,00 Kč (po odpisu 412.108,00 Kč).

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Název zakázky: "Pergola v obci Hrachoviště"
- Kontrola dle Směrnice obce Hrachoviště - zadávání VZMR ze dne 01.03.2014, účinnost: 26.03.2014, čl. 1.2 VZMR nad 50.000,00 Kč do 200.000,00 Kč bez DPH - rozhoduje starosta a místostarosta
- 1. Výzva k podání cenové nabídky v obci Hrachoviště ze dne 09.05.2016, rozsah díla:

- a) rozebrání, očištění a položení zámkové dlažby + nové podloží
- b) dešťové svody a zemní a zemní vsak
- c) výměna povrchu hřiště 14 x 28 m, přerovnání, dodávka prosívky , zaválcování
- d) úprava terénu okolo hřiště a pergoly
- Doba plnění: do 30.09.2016
- Lhůta pro podání nabídek: 23.5.2016 v 18:00 hod. - obálka označena "Neotvírat"
- Hodnocení nabídek: cena cvč. DPH - 100%
- 2. Zveřejnění výzvy na ÚD obce: vyvěšeno: 09.05.2016, sejmuti: 23.05.2016
- 3. Podané nabídky: 3 x
- 4. Zápis z výběru vítězné nabídky - otevírání obálek - pro projekt ze dne 24.05.2016 - doručeny 3 nabídky - vítěz VZ: JiPaMa, s.r.o. č. p. 7, Hrachoviště s nejnižší nabídkovou cenou: 129.168,00 Kč
- 5. Krycí list nabídky
- a) rozebrání, očištění a položení zámkové dlažby + nové podloží: 39.400,00 Kč
- b) dešťové svody a zemní a zemní vsak: 27.200,00 Kč
- c) výměna povrchu hřiště 14x28 m, přerovnání, dodávka prosívky , zaválcování: 32.150,00 Kč
- d) úprava terénu okolo hřiště a pergoly: 8.000,00 Kč
- Cena vč. DPH: 129.168 Kč, termín dodání: do 30.09.2016, záruka: 24 měsíců, pokuta za nedodržení termínu: 500,00 Kč/den
- Smlouva o dílo ze dne 27.05.2016, předmět smlouvy: pergola v obci Hrachoviště, cena díla: 129.168,00 Kč
- Dodatek č. 1 ke SOD č. 2016002 ze dne 14.07.2016, předmět: sjednán nový termín ukončení díla, a to do 15.11.2016 z důvodu akcí konaných v prostorách návsi, které jsou dotčeny terénními a stavebními úpravami
- Zápis o předání a převzetí dokončeného díla ze dne 15.11.2016

Vnitřní předpis a směrnice

- Vnitřní směrnice ze dne 20.4.2015, účinnost: 09.06.2015

Zápis z jednání výboru

- Zápis č. 1/2016 kontrolního výboru ze dne 31.3.2016
- Zápis č. 2/2016 kontrolního výboru ze dne 30.6.2016
- Zápis č. 1/2016 finančního výboru ze dne 31.3.2016

Přezkoumání období od 1.1.2015 do 31.12.2015

Přezkoumání vykonali

kontroler pověřený řízením přezkoumání: Jana Nělková

Pověření k přezkoumání podle § 5 č. 42/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 240/2012 Sb. vydal starosta obce Jihočeský kraj č. 198/2017 dne 28.1.2017.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem

PH přezkoumání byli přikazáni

Mgr. Michal Polák, ÚŘ. - starosta

Jarmila Chrtová - účetní