



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 84002/2016/ilno

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016
obce Kožlí, IČO 00582948

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:

- 11. srpna 2016 jako dílčí přezkoumání
- 2. května 2017 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Kožlí 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 19.7.2016 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:

Jiří Pont - starosta

Zdeňka Štědranská - 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 spočívající v ukončení kontroly na místě a vrácení vyžádaných podkladů byl učiněn dne 2. května 2017.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

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

➤ 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. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi

Porušení právního předpisu:

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

Ustanovení: § 38 odst. 7

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

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

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec uzavřela pachtovní smlouvu o pachtu prostoru sloužícího podnikání s právnickou osobou dne 1. 7. 2016, pachtýř bude využívat pronajaté prostory pro účely hostinské činnosti. V článku III. této pachtovní smlouvy je stanovena dohodnutá cena ve výši 180.000 Kč, kterou se pachtýř zavazuje splatit ve dvou splátkách takto : 90.000 Kč nejpozději do 31. 7. 2016, 90.000 Kč nejpozději do 16. 9. 2016 bezhotovostní formou převodem na účet propachtovatele. Ke dni kontroly však dohodnutá splátka nebyla uhrazena.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření:

Předložena úhrada pachtovní smlouvy II. část v termínu do 16. 9. 2016, příjmový pokladní doklad č. 16-701-00114 ze dne 12. 9. 2016, účetní doklad č. 16-701-00114 ze dne 12. 9. 2016 na částku 70.000 K

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. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
Porušení právního předpisu:
Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů
Ustanovení: § 25
Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:
Vedoucí orgánu veřejné správy, nebo vedoucí zaměstnanci, nesplnili své povinnosti vztahující se k vnitřnímu kontrolnímu systému.
Popis zjištěné chyby a nedostatku:
Kontrolou vnitřních směrnic ke dni 30. 7. 2016 bylo zjištěno, že účetní jednotka nemá aktualizovanou směrnici č. 2/2014 o "Zadávání veřejných zakázek malého rozsahu" v návaznosti na změnu zákona.
Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn.
2. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
Porušení právního předpisu:
Vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů
Ustanovení: § 33
Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:
Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky výkazu zisku a ztráty "Náklady z činnosti".
Popis zjištěné chyby a nedostatku:
Kontrolou pokladního výdajového dokladu č. 16-701-00124 ze dne 7. 10. 2016 na částku 446 Kč cestovné bylo zjištěno, že účetní jednotka tento náklad zaúčtovala nesprávně na účet 518 - Ostatní služby účetním dokladem č. 16-701-00124 ze dne 7. 10. 2016, správně mělo být účtováno na příslušný účet nákladů - účet 512 - Cestovné.
Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn.

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
ÚC netvoří peněžní fondy
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
ÚC 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 právníckými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
ÚC nehospodaří se sdruženými prostředky
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
6. 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
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
ÚC nehospodaří s majetkem státu
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právníckých 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
ÚC nemá smlouvu k řízení věcného břemene
13. 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 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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:**

- Vedoucí orgánu veřejné správy, nebo vedoucí zaměstnanci, nesplnili své povinnosti vztahující se k vnitřnímu kontrolnímu systému.
- Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky výkazu zisku a ztráty "Náklady z činnosti".

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 7,03 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,94 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Koží, dne 2. května 2017

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Jaroslav Holub

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

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

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 Kozlí o počtu 10 stran včetně přílohy byl seznámen dne 2.5.2017 a její stejnopis č. 2 převzal dne 2.5.2017 starosta obce Jiří Pont.

Starosta 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 směnnou 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 ručitého 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.

Jiří Pont

.....
starosta obce



.....
podpis

U Zimního stadionu 1952/2, 370 76 České Budějovice, tel.: 386 720 111, fax: 386 359 084
e-podatelna: posta@kraj-jihocesky.cz, www.kraj-jihocesky.cz

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 9. 12. 2015, sejmuto dne 28. 12. 2015

Rozpočtová opatření

- rozpočtové opatření č. 8 schválené starostou obce dne 16. 8. 2016
- rozpočtové opatření č. 9 schválené starostou obce dne 10. 9. 2016
- rozpočtové opatření č. 10 schválené starostou obce dne 4. 10. 2016
- rozpočtové opatření č. 11 schválené starostou obce dne 8. 11. 2016
- rozpočtové opatření č. 12 schválené starostou obce dne 20. 12. 2016

Rozpočtová opatření

- ZO ze dne 18. 11. 2014 - pověření k provádění rozpočtových opatření starostou obce
- rozpočtové opatření č. 2 schválené starostou obce dne 16. 2. 2016
- rozpočtové opatření č. 3 schválené starostou obce dne 15. 3. 2016
- rozpočtové opatření č. 4 schválené starostou obce dne 12. 4. 2016
- rozpočtové opatření č. 5 projednané a schválené v ZO dne 17. 5. 2016
- rozpočtové opatření č. 7 schválené starostou obce dne 12. 7. 2016

Rozpočtový výhled

- sestaven na období 4 let, na roky 2016 - 2019 ze dne 9. 12. 2015

Schválený rozpočet

- projednán a schválen v ZO dne 29. 12. 2015, jako přebytkový, celkové příjmy ve výši 2.510.181 Kč, celkové výdaje ve výši 2.323.000 Kč, financování ve výši 187.181 Kč

Závěrečný účet

- vyvěšen na úřední desce i v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup dne 27. 5. 2016, sejmuto dne 30. 6. 2016, projednán a schválen v ZO dne 30. 6. 2016 - bez výhrad

Bankovní výpis

- ze ZBÚ u České spořitelny a.s., v.č. 21, a u ČNB poř.č. 10 sestavený ke dni 30. 7. 2016 (zůstatek) souhlasí na Rozvahu sestavenou ke dni 30. 7. 2016 zůstatku účtu číslo 231

Evidence majetku

- faktura došlá č. 192016 ze dne 23. 2. 2016 na částku 22.506 Kč nákup plastové nádrže
- předpis faktury účetní doklad č. 16-200-00020 ze dne 23. 2. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 16-801-00073 ze dne 1. 3. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u Č.S. a.s., v.č. 7 obrat ze dne 1. 3. 2016 ve výši 22.506 Kč
- zařazení do majetku na účet 028 účetní doklad č. 16-801-00073 ze dne 1. 3. 2016 - protokol o zařazení č. 700005 ze dne 1. 3. 2016

Faktura

- faktura došlá č. 16260138 ze dne 30. 6. 2016 ve výši 8.009,75 Kč za plasty, papír, sklo
- předpis faktury účetní doklad č. 16-200-00093 ze dne 4. 7. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 16-801-00273 ze dne 19. 7. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u Č.S. a.s., v.č. 20 obrat ze dne 19. 7. 2016 na částku 8.009,75 Kč
- faktura došlá č. 216203 ze dne 18. 6. 2016 ve výši 3.630 Kč zpracování daňového přiznání za rok 2015
- předpis faktury účetní doklad č. 16-200-00083 ze dne 18. 6. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 16-801-00244 ze dne 28. 6. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u Č.S. a.s., v.č. 18 obrat ze dne 28. 6. 2016 na částku 3.630 Kč
- faktura vydaná č. 16-250-00001 ze dne 29. 2. 2016 ve výši 4.162 Kč odměny zajištění zpětného odpadu
- předpis faktury účetní doklad č. 16-250-00001 ze dne 29. 2. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 16-801-00098 ze dne 11. 3. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u Č.S. a.s., v.č. 8 obrat ze dne 11. 3. 2016 na částku 4.162 Kč

Faktura

- faktura došlá č. 20160018 ze dne 17. 12. 2016 ve výši 787 Kč zapůjčení pracovní plošiny
- předpis faktury účetní doklad č. 16-200-00169 ze dne 17. 12. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 16-801-00483 ze dne 27. 12. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u Č.S. a.s., v.č. 36 obrat ze dne 27. 12. 2016 na částku 787 Kč
- faktura došlá č. 16-250-00062 ze dne 7. 12. 2016 ve výši 2.000 Kč za vedení mzdové agendy zdravotně postižených pracovníků
- předpis faktury účetní doklad č. 16-200-00163 ze dne 7. 12. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 16-801-00451 ze dne 13. 12. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u Č.S. a.s., v.č. 35 obrat ze dne 13. 12. 2016 na částku 2.000 Kč
- faktura vydaná č. 16-250-00003 ze dne 25. 8. 2016 ve výši 3.949 Kč odměny zajištění zpětného odpadu za II. Q
- předpis faktury účetní doklad č. 16-250-00003 ze dne 25. 8. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 16-801-00329 ze dne 7. 9. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u Č.S. a.s., v.č. 25 obrat ze dne 7. 9. 2016 na částku 3.949 Kč

Hlavní kniha

- sestavená ke dni 30. 7. 2016

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur na rok 2016 ze dne 22. 11. 2016 + podpisové vzory
- Protokol o proškolení členů inventarizační komise ze dne 22. 11. 2016
- Inventarizační zpráva obce Kožlí ze dne 15. 1. 2017
- Inventurní soupisy účtů : 019, 018, 021, 022, 028, 031, 041, 042, 061, 078, 079, 081, 082, 088, 112, 192, 194, 231, 311, 314, 315, 321, 331, 336, 337, 342, 374, 388, 389, 403, 462, 469, 472, 901, 902, 906, 955, 968, 974, 992, 994
- výpis z katastru nemovitostí ze dne 2. 1. 2017
- výpis z běžného účtu u Č. S. a.s., v.č. 036 ke dni 31. 12. 2016
- výpis z účtu ČNB poř. č. 17
- mzdové náklady dle zaměstnanců za období 12/2016

Kniha došlých faktur

- sestavená ke dni 30. 7. 2016

Kniha došlých faktur

- sestavena ke dni 31. 12. 2016

Kniha odeslaných faktur

- sestavená ke dni 30. 7. 2016

Kniha odeslaných faktur

- sestavena ke dni 31. 12. 2016

Odměňování členů zastupitelstva

- 7 členů zastupitelstva, starosta neuvolněný, místostarosta neuvolněný, 2x předseda výboru (kontrolní a finanční), 3x člen zastupitelstva bez odměny, kontrola provedena na rekapitulaci mzdových nákladů zaměstnanců za období 7/2016

Pokladní doklad

- příjmový pokladní doklad č. 16-701-00011 ze dne 21. 1. 2016 na částku 330 Kč poplatky TDO, pes
- účetní doklad č. 16-701-00011 ze dne 21. 1. 2016
- příjmový pokladní doklad č. 16-701-00083 ze dne 30. 6. 2016 na částku 86.640 Kč prodej pozemku
- účetní doklad č. 16-701-00083 ze dne 30. 6. 2016
- výdajový pokladní doklad č. 16-701-00065 ze dne 9. 5. 2016 na částku 550 Kč nákup PHM
- účetní doklad č. 16-701-00065 ze dne 9. 5. 2016
- výdajový pokladní doklad č. 16-701-00052 ze dne 22. 4. 2016 na částku 2.299 Kč nákup postřihu
- účetní doklad č. 16-701-00052 ze dne 22. 4. 2016

Pokladní doklad

- příjmový pokladní doklad č. 16-701-00147 ze dne 27. 12. 2016 na částku 5.000 Kč nájem z pozemku
- účetní doklad č. 16-701-00147 ze dne 27. 12. 2016
- příjmový pokladní doklad č. 16-701-00150 ze dne 30. 12. 2016 na částku 2.500 Kč prodej palivového dřeva
- účetní doklad č. 16-701-00150 ze dne 30. 12. 2016
- výdajový pokladní doklad č. 16-701-00142 ze dne 16. 12. 2016 na částku 24.000 Kč dary dětem a důchodcům ke konci roku
- účetní doklad č. 16-701-00142 ze dne 16. 12. 2016

- výdajový pokladní doklad č. 16-701-00138 ze dne 24. 11. 2016 na částku 988 Kč nákup kalendářů
- účetní doklad č. 16-701-00138 ze dne 24. 11. 2016

Pokladní doklad

- výdajový pokladní doklad č. 16-701-00124 ze dne 7. 10. 2016 na částku 446 Kč cestovné - volby
- účetní doklad č. 16-701-00124 ze dne 7. 10. 2016 (231 100 / 518 300, položka 5173, § 6115)

Pokladní kniha (deník)

- sestavená ke dni 30. 7. 2016 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 30. 7. 2016 zůstatku účtu číslo 261

Pokladní kniha (deník)

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

Příloha rozvahy

- sestavena ke dni 30. 7. 2016

Příloha rozvahy

- sestavena ke dni 31. 12. 2016

Rozvaha

- sestavena ke dni 30. 7. 2016

Rozvaha

- sestavena ke dni 31. 12. 2016

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2016

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven ke dni 30. 7. 2016

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven ke dni 31. 12. 2016

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven ke dni 30. 7. 2016

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven ke dni 31. 12. 2016

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva uzavřená se Základní školou a Mateřskou školou Orlík na Vltavou ze dne 22. 4. 2016 na dar ve výši 7.000 Kč, který je určen na podporu činnosti.
- v ZO rozhodlo svým usnesením č. 2 ze dne 29. 12. 2015, dárce nepožaduje vyúčtování.
- předpis účetní doklad č. 1605-000044 ze dne 1. 5. 2016
- úhrada účetní doklad č. 1605-000075 ze dne 26. 5. 2016 na celkovou částku 7.000 Kč
- dle výpisu ze ZBÚ u Č.S. a.s., v.č. 15 obrat ze dne 26. 5. 2016 v celkové výši 21.000 Kč , z toho ZŠ a MŠ Orlík nad Vltavou v částce 7.000 Kč

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace SDO/OEZI/2096/16 reg. č. 425-01-014/16 ze dne 7. 10. 2016 na realizaci projektu "Územní plán Kožlí", dotace bude poskytnuta maximálně ve výši 97.500 Kč, 70 % celkové výše (záloha) bude vyplacena po podpisu smlouvy tj. 68.250 Kč, zbývající část do celkové výše dotace 30 % tj. 29.250 Kč bude vyplacena do 2 měsíců po schválení konečného vyúčtování, příjemce je povinen dodržet procentuální podíl vlastních peněžních prostředků ve výši minimálně 50 % z celkových uznatelných výdajů projektu, vyúčtování a vypořádání dotace nejpozději do 123. 10. 2018
- Oznámení o poskytnutí dotace (investičního charakteru), příjem transferu zaúčtovat na položku 4222 UZ 425, čerpání transferu na položku 6xxx UZ 425 paragraf 36xx ze dne 7. 10. 2016
- příjem dotace účetní dokladem č. 1611-000009 ze dne 8. 11. 2016 UZ 0425
- dle výpisu ze ZBÚ u Č. S. a.s., v.č. 31 obrat ze dne 8. 11. 2016 na částku 68.250 Kč
- faktura došla č. 20-2016 ze dne 2. 4. 2016 na částku 12.100 Kč zpracování územního plánu
- předpis faktury č. 1604-000002 ze dne 2. 4. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 16-801-00125 ze dne 7. 4. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u Č. S. a.s., v.č. 10 obrat ze dne 7. 4. 2016 na částku 12.100 Kč
- opravný doklad č. 1611-000011 ze dne 8. 11. 2016 doplnění UZ 0425
- faktura došla č. 22-2016 ze dne 25. 10. 2016 na částku 100.000 Kč zpracování územního plánu
- předpis faktury č. 1610-000053 ze dne 25. 10. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 16-801-00403 ze dne 1. 11. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u Č. S. a.s., v.č. 31 obrat ze dne 1. 11. 2016 na částku 100.000 Kč

- opravný doklad č. 1611-000012 ze dne 8. 11. 2016 doplnění UZ 0425
- (ostatní výdaje budou proplaceny v roce 2017)

Smlouvy nájemní

- pachtovní smlouva o pachtu prostoru sloužícího k podnikání uzavřená dne 1. 7. 2016 s právnickou osobou - zařízená restaurace na období od 1. 7. do 31. 12. 2016, celkové pachtovné ve výši 180.000 Kč - rozděleno na dvě splátky a to 90.000 Kč do 31. 7. 2016 a druhá splátka ve výši 90.000 Kč do 16. 9. 2016, výběrové řízení zveřejněno od 24. 5. do 9. 6. 2016, záměr součástí smlouvy, v ZO pronájem schválen dne 30. 6. 2016 a pověřuje starostu k uzavření smlouvy
- výpis z živnostenského rejstříku - vznik oprávnění dne 20. 5. 2016

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo na zhotovení územního plánu pro obec Kožlí ze dne 24. 6. 2016 uzavřená se zhotovitelem Desing M.A.A.T., s. r. o. Tábor celková cena díla na částku 195.000 Kč

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

- Kupní smlouva ze dne 29. 6. 2016 na prodej pozemku fyzické osobě parcela číslo 109/10 o výměře 912 m² v k.ú. Kožlí, za dohodnutou kupní cenu ve výši 86.640 Kč v hotovosti při podpisu kupní smlouvy, záměr zveřejněn od 18. 8. 2015 do 19. 11. 2015, souhlas s prodejem v ZO dne 19. 11. 2015
- předpis účetní doklad č. 1606-000077 ze dne 29. 6. 2016 na částku 86.640 Kč
- přecenění reálnou hodnotou účetní doklad č. 1606-000076 ze dne 29. 6. 2016
- úhrada kupní ceny příjmový pokladní doklad č. 16-701-00083 ze dne 30. 6. 2016 na částku 86.640 Kč
- právní účinky vkladu dne 15. 7. 2016, vyřazení z majetku účtu 030 účetní doklad č. 1607-000010 ze dne 15. 7. 2016

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Smlouva o poskytnutí dotace SDO/OEZI/2096/16 reg. č. 425-01-014/16 ze dne 7. 10. 2016 na realizaci projektu "Územní plán Kožlí", dotace bude poskytnuta maximálně ve výši 97.500 Kč, 70 % celkové výše (záloha) bude vyplacena po podpisu smlouvy tj. 68.250 Kč, zbývající část do celkové výše dotace 30 % tj. 29.250 Kč bude vyplacena do 2 měsíců po schválení konečného vyúčtování, příjemce je povinen dodržet procentuální podíl vlastních peněžních prostředků ve výši minimálně 50 % z celkových uznatelných výdajů projektu, vyúčtování a vypořádání dotace nejpozději do 123. 10. 2018
- Poptávkové řízení na zpracovatele územního plánu Kožlí ze dne 25. 4. 2016 (do 2. 5. 2016)
- Vyhodnocení nabídek na zpracování nového ÚP Kožlí ze dne 2. 5. 2016, dodány 3 nabídky
- V ZO dne 17. 5. 2016 výběr nejvhodnější nabídky - vítěz Martin Jírovský, firma M.A.A.T., s.r.o., Tábor a pověření starosty k podpisu smlouvy

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice č. 2/2014 o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu ze dne 1. 4. 2014 Obec Kožlí

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ZO ze dne 29. 12. 2015 - rozpočet
- ZO ze dne 15. 3. 2016 - prodloužení nájemní smlouvy (Horní restaurace)
- ZO ze dne 17. 5. 2016 - prodej pozemku par.č. 109/10
- ZO ze dne 30. 6. 2016 - závěrečný účet
- zápis z činnosti kontrolního výboru ze dne 18. 6. 2016
- zápis z činnosti finančního výboru ze dne 28. 6. 2016

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ZO ze dne 9. 9. 2016 - zpráva dílčího auditu
- ZO ze dne 11. 10. 2016 - pronájem pozemků - jednání (Žemličkovi)
- ZO ze dne 22. 11. 2016 - inventarizace
- ZO ze dne 20. 12. 2016 - střednědobý výhled na roky 2017 - 2020
- zápis z činnosti kontrolního výboru ze dne 1. 12. 2016
- zápis z činnosti finančního výboru ze dne 20. 11. 2016

účetní závěrka

- projednaná a schválená v ZO dne 30. 6. 2016, zpráva zaslána do CSUIS dne 7. 7. 2016, účetní doklad č. 1606-000070 ze dne 30. 6. 2016.- přeúčtování výsledku hospodaření