

## EKONOMICKÝ ODBOR

## ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 73893/2017/evpa

stejnopis č. 2

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017**  
**obce Rataje, IČO 00252786**

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

13. listopadu 2017 jako dílčí přezkoumání  
a 7. března 2018 jako konečné přezkoumání.

Přezkoumání hospodaření **obce Rataje za rok 2017** 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 přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, **bylo zahájeno dne 20. 7. 2017 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

**Přezkoumané období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017.**

Přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Hana Krčková**

**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. 544/2017 OEKO-PŘ dne 19. 7. 2017 a 106/2018 OEKO-PŘ dne 29. 1. 2018.**

**Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.**

**Při přezkoumání byli přítomni:**

**Roman Šafránek - starosta**

**Markéta Burianová, DiS. - 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 ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 7. 3. 2018.

## **A. Výsledek dílčích přezkoumání**

### **A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2017**

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

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

Porušení právního předpisu:

*Vyhláška č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů*

Ustanovení: § 2 odst. 2

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

*Územní celek nedodržel druhové třídění rozpočtové skladby.*

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

*Při zaúčtování výdajového pokladního dokladu č. 770120 ze dne 19. 9. 2017 za správní poplatek ve výši 850 Kč byla nesprávně použita položka 5169 - Nákup ostatních služeb.*

**Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Popis plnění opatření: Byl doložen účetní doklad č. 78 ze dne 13. 11. 2017, kterým bylo přeúčtováno na položku 5362.

**Opatření bylo splněno: Napraveno.**

## **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 nemá zřízeny 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 právnickými nebo fyzickými osobami  
- přezkoumán: Ano  
obec neuzavřela žádnou smlouvu týkající se sdružených prostředků
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
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 s majetkem státu nehospodaří
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 fyzických a právnických osob
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob  
- přezkoumán: Ano  
obec nemá zastavený majetek ve prospěch třetích osob
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku  
- přezkoumán: Ano
15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost  
- přezkoumán: Ano
16. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem  
- přezkoumán: Ano  
obec nemá zřízeny ani založeny žádné právnické osoby

## **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:**

Územní celek nevytvořil analytické účty, případně nezajistil jinými nástroji pro členění syntetických účtů majetek zatížený věcným břemenem.

#### **Popis zjištěné chyby a nedostatku:**

Kontrolou inventurního soupisu k účtu č. 031 (pozemky) a výpisu z katastru k 31. 12. 2016 bylo zjištěno, že obec neeviduje na analytickém účtu č. 031 501 (věcná břemena pozemky) p. č. 1630/7 a 1615, k. ú. Rataje u Bechyně, přestože jsou zatížené věcným břemenem.

#### **Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Název opatření: Přijetí opatření

Opatření splněno dne: 13.11.2017

Popis plnění opatření: Byl doložen účetní doklad č. 17 ze dne 1. 4. 2017, kterým byly pozemky zatížené věcným břemenem přeúčtovány na analytický účet 031 501.

**Opatření bylo splněno: Napraveno.**

#### **Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:**

Inventurní soupis, resp. dodatečný inventurní soupis, neobsahoval požadované údaje.

#### **Popis zjištěné chyby a nedostatku:**

Inventurní soupis k účtu č. 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku neobsahoval název analytického účtu, označení a hodnotu dlouhodobého majetku pořízeného z transferu a výši oprávek.

#### **Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Název opatření: Přijetí opatření

Opatření splněno dne: 31.12.2017

Popis plnění opatření: Byl doložen inventurní soupis účtu 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku k 31. 12. 2017.

**Opatření bylo splněno: Napraveno.**

## **D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2017**

### **D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2017 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.**

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních, které byly již napraveny.

**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 ..... 9,08 %  
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 12,65 %  
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

**D.IV. Výrok o výši dluhu územního celku:**

Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Výše dluhu územního celku: **1 200 000 Kč**

60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: **4 840 677,13 Kč**


Rataje, dne 7. března 2018

Jméno a podpis kontrolora zúčastněného na přezkoumání hospodaření:

**KRAJSKÝ ÚŘAD  
JIHOČESKÝ KRAJ**  
Odbor ekonomický  
oddělení přezkumu a metodiky  
hospodaření obcí  
U Zimního stadionu 1952/2  
370 76 České Budějovice (17)

Hana Krčková

.....  
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 dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání, které jsou uvedené v příloze.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Rataje o počtu 10 stran včetně přílohy byl seznámen dne 7. 3. 2018 a její stejnopis č. 2 převzal dne 7. 3. 2018 starosta obce Roman Šafránek.

### 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 přešlupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000 Kč.

Roman Šafránek

.....  
starosta obce

OBEC RATAJE

381 65 BECHYNĚ  
podpis ①



## **Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.**

### **Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:**

#### **Návrh rozpočtu**

- na rok 2017
- zveřejněn dle zákona od 25. 11. 2016 do 20. 12. 2016

#### **Rozpočtová opatření**

- Pověření starosty k provádění rozpočtových opatření schváleno v ZO dne 22. 10. 2015
- Rozpočtové opatření č. 1 - schváleno starostou obce dne 10. 2. 2017, vzato na vědomí v ZO dne 21. 2. 2017, zveřejněno od 15. 3. 2017
- Rozpočtové opatření č. 2 - schváleno starostou obce dne 7. 3. 2017, vzato na vědomí v ZO dne 6. 4. 2017, zveřejněno od 20. 4. 2017
- Rozpočtové opatření č. 3 - schváleno starostou obce dne 12. 4. 2017, vzato na vědomí v ZO dne 27. 4. 2017, zveřejněno od 30. 4. 2017
- Rozpočtové opatření č. 4 - schváleno starostou obce dne 26. 4. 2017, vzato na vědomí v ZO dne 27. 4. 2017, zveřejněno od 20. 5. 2017
- Rozpočtové opatření č. 8 - schváleno v ZO dne 27. 6. 2017, zveřejněno od 15. 7. 2017
- Rozpočtové opatření č. 10 - schváleno v ZO dne 10. 8. 2017, zveřejněno od 21. 8. 2017
- Rozpočtové opatření č. 11 - schváleno starostou obce dne 16. 8. 2017, vzato na vědomí v ZO dne 12. 9. 2017, zveřejněno od 11. 9. 2017

#### **Rozpočtový výhled**

- Rozpočtový výhled na rok 2017 - 2020 ze dne 28. 7. 2017, zveřejněn od 31. 1. 2017
- Střednědobý výhled rozpočtu na rok 2018 - 2022 schválen v ZO dne 27. 6. 2017, zveřejněn od 1. 7. 2017

#### **Schválený rozpočet**

- na rok 2017
- schválen v ZO dne 20. 12. 2016 jako vyrovnaný s příjmy i výdaji ve výši 6.004.000 Kč

#### **Závěrečný účet**

- za rok 2016
- návrh zveřejněn dle zákona od 11. 6. 2017 do 28. 6. 2017
- projednán a schválen v ZO dne 27. 6. 2017 bez výhrad

#### **Dohoda o hmotné odpovědnosti**

- ze dne 1. 9. 2011

#### **Evidence pohledávek**

- Poplatky psi 2017

#### **Faktura**

- Nákup majetku
- Faktura č. 17030 ze dne 19. 4. 2017 - dodavatel Vladimír Šůna, Zhoř u Tábora - dodání a montáž vytápění a tepelných čerpadel - 480.415,95 Kč včetně DPH
- - odečítají se již zdaněné zálohy ve výši 250.000 Kč včetně DPH
- - celková výše k úhradě 230.416 Kč
- Výpis z účtu u Fio banka č. 5/2017 za období 1. 5. 2017 - 31. 5. 2017 - operace dne 26. 5. 2017 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 100070 ze dne 26. 5. 2017 - zaúčtování úhrady
- Účetní doklad č. 30 ze dne 1. 6. 2017 - zařazení do majetku obce na účet 022 ve výši 480.416 Kč

#### **Faktura**

- Nákup majetku
- Faktura č. 17407006 ze dne 10. 1. 2017 - dodavatel Martin Zelenka, Elektro, Bechyně - digitální fotoaparát NIKON D3300 - 15.200 Kč
- - účetní doklad č. 410002 ze dne 10. 1. 2017 - předpis faktury
- Výpis z účtu u Fio banky č. 1/2017 za období 1. 1. 2017 - 31. 1. 2017 - operace dne 11. 1. 2017 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 100007 ze dne 11. 1. 2017 - zaúčtování úhrady
- Účetní doklad č. 410002 ze dne 31. 1. 2017 - zařazení do majetku obce na účet 028

**Hlavní kniha**

- 10/2017

**Hlavní kniha**

- 12/2017

**Inventurní soupis majetku a závazků**

- Plán inventarizace ze dne 22. 12. 2017
- Podpisové vzory ze dne 22. 12. 2017
- Zápis o proškolení členů inventarizační komise ze dne 22. 12. 2017
- Inventarizační zpráva ze dne 25. 1. 2018
- Výpis z katastru nemovitostí k 31. 12. 2017

**Mzdová agenda**

- Rekapitulace mzdových nákladů za měsíc 9/2017

**Odměňování členů zastupitelstva**

- Odměňování neuvolněných členů zastupitelstva obce schváleno v ZO dne 13. 11. 2014

**Pokladní doklad**

- Výdajový pokladní doklad č. 770115 ze dne 6. 9. 2017 - kačírek, dárkové balíčky - 1.113 Kč
- - účetní doklad č. 770115 ze dne 6. 9. 2017

**Pokladní doklad**

- Výdajový pokladní doklad č. 770120 ze dne 19. 9. 2017 - poštovné, parkovné, správní poplatek - 1.000 Kč
- - účetní doklad č. 770120 ze dne 19. 9. 2017
- - účetní doklad č. 66 ze dne 31. 10. 2017 - oprava účtování (přeúčtování z účtu 518 na 538)

**Pokladní kniha (deník)**

- září 2017

**Příloha rozvahy**

- k 30. 9. 2017

**Příloha rozvahy**

- k 31. 12. 2017

**Rozvaha**

- k 30. 9. 2017

**Rozvaha**

- k 31. 12. 2017

**Účetní doklad**

- č. 17 ze dne 1. 4. 2017 - přeúčtování pozemků zatížených věcným břemenem na analytický účet

**Účetní doklad**

- č. 5 ze dne 31. 1. 2017 - předpis poplatku ze psa

**Účetní doklad**

- č. 78 ze dne 13. 11. 2017

**Účetnictví ostatní**

- Účetní závěrka za rok 2016 schválena v ZO dne 27. 6. 2017
- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2016 ze dne 27. 6. 2017
- Odesláno do CSUIS dne 6. 7. 2017
- Účetní doklad č. 38 ze dne 27. 6. 2017 - převedení výsledku hospodaření za rok 2016

**Účtový rozvrh**

- Platný pro rok 2017

**Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- Fin 2-12M sestavený k 30. 9. 2017

**Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- Fin 2-12M sestavený k 31. 12. 2017

**Výkaz zisku a ztráty**

- k 30. 9. 2017

**Výkaz zisku a ztráty**

- k 31. 12. 2017



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

- Smlouva o poskytnutí dotace SDO/OEZII/1081/17 ze dne 26. 4. 2017
- - účel: "Pořízení nového dopravního automobilu pro JSDHO Rataje"
- - celkové uznatelné výdaje projektů 900.000 Kč
- - výše dotace 300.000 Kč
- - 70 %, tj. 210.000 Kč bude vyplaceno podpisem smlouvy
- - 30 %, tj. 90.000 Kč do 2 měsíců o schválení konečného vyúčtování dotace
- - podíl vlastních peněžních prostředků na realizaci projektu ve výši minimálně 66,666667 %, který je stanoven dle předpokladu na částku 600.000 Kč
- - vyúčtování nejpozději do 13. 7. 2018
- Oznámení o poskytnutí dotace ze dne 25. 4. 2017
- - investiční dotace pro jednotky sborů dobrovolných hasičů obcí Jihočeského kraje ve výši 300.000 Kč
- - příjem transferu: pol. 4222, UZ 452
- - čerpání transferu: pol. 6xxx, UZ 452, § 5512
- Příjem:
- Výpis z účtu u Fio banky č. 5/2017 za období 1. 5. 2017 do 31. 5. 2017 - operace dne 11. 5. 2017 - příjem dotace ve výši 210.000 Kč
- - účetní doklad č. 100064 ze dne 11. 5. 2017 - zaúčtování příjmu dotace, pol. 4222, UZ 452
- Čerpání:
- Faktura č. FA174 350051 ze dne 7. 9. 2017 - dodavatel CB Auto a.s. Tábor - nový automobil model: SGJ1F5 T6 KOMBI - 1.179.370 Kč
- - účetní doklad č. 410111 ze dne 7. 9. 2017 - předpis faktury
- Výpis z účtu u Fio banky č. 10/2017 za období od 1. 10. 2017 do 26. 10. 2017 - operace dne 3. 10. 2017 - úhrada faktury ve výši 1.179.370 Kč
- - účetní doklad č. 100135 ze dne 3. 10. 2017 - zaúčtování úhrady, pol. 5512, § 6123, bez UZ
- - účetní doklad č. 105 ze dne 1. 12. 2017 - označení částky 300.000 Kč UZ 452
- Závěrečná zpráva k vyúčtování poskytnuté dotace z Dotačního programu Jihočeského kraje ze dne 26. 10. 2017
- Oznámení o vyúčtování zálohy na dotace ve výši 300.000 Kč (doplatek činí 90.000 Kč) ze dne 29. 11. 2017
- - účetní doklad č. 91 ze dne 29. 11. 2017 - vyúčtování dotace (210.000 Kč)
- Výpis z účtu u Fio banky č. 12/2017 za období 1. 12. 2017 - 31. 12. 2017 - operace dne 1. 12. 2017 - doplatek dotace ve výši 90.000 Kč
- - účetní doklad č. 100173 ze dne 1. 12. 2017
- - účetní doklad č. 108 ze dne 1. 12. 2017
- Účetní doklad č. 49 ze dne 7. 9. 2017 - zařazení do majetku obce na účet 022

### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- Akce: "Pořízení nového dopravního automobilu pro JSDHO Rataje"
- Výzva k podání nabídky na zakázku "Rataje - Dopravní automobil"
- - bylo osloveno celkem 5 firem
- - doručeny 2 nabídky od firmy Porche České Budějovice a CB Auto a.s. České Budějovice
- - hodnotícím kritériem je nejnižší nabídková cena
- Zastupitelstvo obce na svém zasedání dne 6. 6. 2017 vybralo jako nejvhodnější nabídku firmy CB Auto a.s. a pověřilo starostu obce podpisem smlouvy
- Kupní smlouva ze dne 7. 6. 2017
- - předmět kupní smlouvy: Dopravní automobil dle specifikace
- - cena: 974.686 Kč bez DPH, smluvní cena včetně DPH 1.179.370 Kč
- Kupní smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 20. 6. 2017
- Při výběru zhotovitele bylo postupováno dle Vnitřní organizační směrnice č. 1/2015 upravující zadávání veřejných zakázek malého rozsahu a uzavírání smluvních vztahů s dodavateli stavebních prací, služeb a dodávek s účinností od 15. 12. 2015, odstavec 6. Zadávání zakázek II. kategorie (od 500.000 Kč do 1.000.000 Kč bez DPH)

**Dokumentace k veřejným zakázkám**

- Vnitřní směrnice č. 1/2015 upravující zadávání veřejných zakázek malého rozsahu a uzavírání smluvních vztahů s dodavateli stavebních prací, služeb a dodávek s účinností od 15. 12. 2015

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

- ze dne 9. 7. 2017 (doručena na KÚ dne 10. 7. 2017)

**Vnitřní předpis a směrnice**

- Směrnice pro evidenci, účtování a odpisování majetku, operativní evidence ze dne 1. 1. 2012
- Směrnice č. 4/2011 - Inventarizace majetku ze dne 1. 1. 2011
- Zásady pro zpracování, kontrolu a oběh účetních dokladů ze dne 1. 1. 2005
- Aktualizace k bodu 10 ve směrnici - pokladna od 12. 2. 2010 - schválen limit v pokladně
- Podpisové vzory ze dne 7. 11. 2014

**Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- 20. 12. 2016 - schválení rozpočtu na rok 2017
- 27. 6. 2017 - projednání a schválení závěrečného účtu za rok 2016
- 27. 6. 2017 - schválení účetní závěrky za rok 2016
- 27. 6. 2017 - schválení střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2018 - 2022

**Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- 6. 6. 2017 - schválení nabídky firmy CB Auto a.s. na dodávku dopravního automobilu

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

- ze dne 9. 7. 2017 (doručena na KÚ dne 10. 7. 2017)

**Zápisy výborů**

- Finanční výbor - 20. 1. 2017, 6. 4. 2017, 10. 8. 2017
- Kontrolní výbor - 16. 8. 2017