



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 72754/2016/ilno

stejnopis č. 1

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016** **obce Probulov, IČO 00582930**

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

13. října 2016 jako dílčí přezkoumání

17. května 2017 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Probulov 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 19.8.2016 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: Roman Maňák - starosta**

**Zdeňka Štědroňská - 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 17. května 2017.

## **A. Výsledek dílčích přezkoumání**

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

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

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. 9. 2016 bylo zjištěno, že účetní jednotka nemá aktualizovanou "Směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu pro Obec Probulov" s platností od 1. 1. 2014 v návaznosti na změnu zákona.*

**Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Popis plnění opatření: Předložena aktualizovaná směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu pro Obec Probulov s účinností od 1. 1. 2016, v ZO projednáno a schváleno dne 29. 12. 2016.

**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. 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. 16-701-00152 ze dne 20. 7. 2016 na částku 17.833 Kč nákup pily (+ materiál) + oprava, bylo zjištěno, že účetní jednotka zaúčtovala práci na opravu ve výši 2.239 Kč do hodnoty nákladů účtu 558 - Náklady drobného dlouhodobého majetku, správně mělo být účtováno na příslušný nákladový účet 511 - Opravy a udržování.

**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. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi  
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob  
- přezkoumán: Ano  
*ÚC neručí za žádné tyto závazky*
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob  
- přezkoumán: Ano  
*ÚC nemá zastavený majetek*
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku  
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem  
- přezkoumán: Ano  
*ÚC nezřizuje žádnou PO*

## **C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech**

**C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech 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:**

- 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 ..... 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 6,59 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

Probulov, dne 17. května 2017

Jméno a podpis kontrolora zúčastněného na přezkoumání hospodaření:

Jaroslav Holub

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením  
přezkoumání

#### **Tato zpráva o výsledku přezkoumání:**

- má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K zjištěním uvedeným ve zprávě je možné podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne převzetí zprávy o výsledku přezkoumání, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tento návrh se stává konečným zněním zprávy okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., o možnosti podání písemného stanoviska k dotčeným zjištěním. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- je vyhotovena ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu.
- nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Probulov o počtu 10 stran včetně přílohy byl seznámen dne 17.5.2017 a její stejnopis č. 2 převzal dne 17.5.2017 starosta obce Roman Maňák.

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, darovací a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- neuzavřela smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení,
- nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace,
- neuskutečnila majetkové vklady,
- uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 6 zák. č. 137/2006 Sb.).

**Poučení:**

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci 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.

Roman Maňák

.....  
starosta obce

.....  
podpis

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

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

### **Návrh rozpočtu**

- vyvěšen na úřední desce i v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup dne 14.12. 2015, sejmuto dne 29.12. 2015

### **Rozpočtová opatření**

- rozpočtové opatření č. 11 schválené starostou obce dne 4. 10. 2016
- rozpočtové opatření č. 12 schválené starostou obce dne 5. 11. 2016
- rozpočtové opatření č. 13 schválené starostou obce dne 1. 12. 2016
- rozpočtové opatření č. 14 schválené starostou obce dne 5. 12. 2016
- rozpočtové opatření č. 15 schválené starostou obce dne 29. 12. 2016

### **Rozpočtová opatření**

- ZO ze dne 14. 12. 2015 - bod. č. 6 - oprávnění starosty k provádění rozpočtových opatření
- rozpočtové opatření č. 1 schválené starostou obce dne 6. 1. 2016
- rozpočtové opatření č. 2 schválené starostou obce dne 8. 2. 2016
- rozpočtové opatření č. 3 schválené starostou obce dne 3. 3. 2016
- rozpočtové opatření č. 4 schválené starostou obce dne 22. 4. 2016
- rozpočtové opatření č. 5 schválené starostou obce dne 1. 5. 2016
- rozpočtové opatření č. 6 projednané a schválené v ZO dne 24. 6. 2016
- rozpočtové opatření č. 7 schválené starostou obce dne 20. 7. 2016
- rozpočtové opatření č. 8 schválené starostou obce dne 4. 8. 2016
- rozpočtové opatření č. 9 schválené starostou obce dne 9. 8. 2016
- rozpočtové opatření č. 10 schválené starostou obce dne 2. 9. 2016

### **Rozpočtový výhled**

- sestaven na období 4 let, na roky 2016 - 2019 ze dne 29. 12. 2015

### **Schválený rozpočet**

- projednán a schválen v ZO dne 29. 12. 2015, celkové příjmy ve výši 1.388.600 Kč celkové výdaje ve výši 1.180.000 Kč, financování ve výši 208.600 Kč

### **Závěrečný účet**

- vyvěšen na úřední desce i v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup dne 17. 5. 2016, sejmuto dne 24. 6. 2016, projednán a schválen v ZO dne 24. 6. 2016 - bez výhrad

### **Bankovní výpis**

- ze ZBÚ u České spořitelny a.s., v.č. 75, a u ČNB poř.č. 12 sestavený ke dni 30. 9. 2016 (zůstatek) souhlasí na Rozvahu sestavenou ke dni 30. 9. 2016 zůstatku účtu číslo 231

### **Evidence majetku**

- faktura došlá č. 162100446 ze dne 20. 4. 2016 na částku 13.990 Kč nákup sekačky
- úhrada faktury účetní doklad č. - výdajový pokladní doklad č.16-701-00107 ze dne 1. 5. 2016
- účetní doklad č. 16-701-00107 ze dne 1. 5. 2016
- zařazení do majetku na účet 028 účetním dokladem č. 16-230-00164 ze dne 1. 5. 2016, protokol o zařazení inv.č. 250

### **Faktura**

- faktura došlá č. 0221162671 ze dne 14. 9. 2016 na částku 2.846 Kč za svoz tříděného odpadu
- předpis faktury účetní doklad č. 1609-000033 ze dne 14. 9. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 16-801-00344 ze dne 26. 9. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u Č.S. a.s., v.č. 73 obrat ze dne 26. 9. 2016 ve výši 2.846 Kč
- faktura došlá č. 15/2016 ze dne 16. 8. 2016 na částku 20.000 Kč ošetření stromů
- předpis faktury účetní doklad č. 1609-000015 ze dne 1. 9. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 16-801-00329 ze dne 16. 9. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u Č.S. a.s., v.č. 69 obrat ze dne 16. 9. 2016 na částku 20.000 Kč
- faktura vystavená č. 16-220-00006 ze dne 13. 9. 2016 na částku 31.247 Kč prodej dřevní hmoty z obecního lesa
- předpis faktury účetní doklad č. 1609-000002 ze dne 13. 9. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 16-801-00346 ze dne 26. 9. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u Č.S. a.s., v.č. 73 obrat ze dne 26. 9. 2016

## **Faktura**

- faktura došlá č. 0221163910 ze dne 15. 12. 2016 na částku 4.007 Kč za svoz nebezpečného odpadu
- předpis faktury účetní doklad č. 1609-000030 ze dne 15. 12. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 16-801-00488 ze dne 28. 12. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u Č.S. a.s., v.č. 104 obrat ze dne 28. 12. 2016 ve výši 4.007 Kč
- faktura došlá č. 232016 ze dne 1. 12. 2016 na částku 2.722,50 Kč zemní práce
- předpis faktury účetní doklad č. 1612-000028 ze dne 1. 12. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 16-801-00484 ze dne 23. 12. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u Č.S. a.s., v.č. 103 obrat ze dne 23. 12. 2016 na částku 2.722,50 Kč
- faktura vystavená č. 16-220-00005 ze dne 19. 8. 2016 na částku 3.489 Kč odměna za zajištění zpětného odběru
- předpis faktury účetní doklad č. 1608-000002 ze dne 19. 8. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 16-801-00309 ze dne 1. 9. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u Č.S. a.s., v.č. 65 obrat ze dne 1. 9. 2016

## **Hlavní kniha**

- sestavena ke dni 30. 9. 2016

## **Inventurní soupis majetku a závazků**

- Plán inventur na rok 2016 ze dne 9. 12. 2017 + podpisové vzory
- Protokol o proškolení členů inventarizační komise ze dne 29. 12. 2016
- Inventarizační zpráva o provedené inventarizaci obce Probulov ze dne 15. 1. 2017
- Inventurní soupisy účtů : 018, 021, 022, 028, 029, 031, 078, 081, 082, 088, 089, 231, 245, 314, 331, 336, 337, 342, 374, 378, 388, 389, 403, 451, 455, 459, 472, 932,
- výpis z katastru nemovitostí ze dne 2. 1. 2017
- výpis z běžného účtu u Č. S. a.s., v.č. 106 za období 30. 12. 2016 - 31. 12. 2016
- výpis z účtu ČNB poř. č. 18
- mzdové náklady dle zaměstnanců za období 12/2016
- výpis z úvěrového účtu u Č. S. a.s., v.č. 012 za období 1. 12. 2016 - 31. 12. 2016

## **Kniha došlých faktur**

- sestavena ke dni 30. 9. 2016

## **Kniha došlých faktur**

- sestavena ke dni 31. 12. 2016

## **Kniha odeslaných faktur**

- sestavena ke dni 30. 9. 2016

## **Kniha odeslaných faktur**

- sestavena ke dni 31. 12. 2016

## **Odměňování členů zastupitelstva**

- 7 členné zastupitelstvo, starosta neuvolněný, místostarosta neuvolněný, v ZO projednána a schválena dne 15. 11. 2014, bod č. 2, kontrola provedena na mzdové náklady dle zaměstnanců za období 9/2016

## **Pokladní doklad**

- pokladní příjmový doklad č. 16-701-00189 ze dne 30. 9. 2016 ve výši 400 Kč za práci traktorem
- účetní doklad č- 16-701-00189 ze dne 30. 9. 2016
- pokladní výdajový doklad č. 16-701-00184 ze dne 19. 9. 2016 ve výši 2.500 Kč nákup PHN
- účetní doklad č. 16-701-00184 ze dne 19. 9. 2016

## **Pokladní doklad**

- pokladní příjmový doklad č. 16-701-00234 ze dne 12. 12. 2016 ve výši 25.000 Kč příjem do pokladny
- účetní doklad č- 16-701-00234 ze dne 12. 12. 2016
- pokladní výdajový doklad č. 16-701-00209 ze dne 5. 11. 2016 ve výši 1.200 Kč provedení kontroly spalinové cesty
- účetní doklad č. 16-701-00209 ze dne 5. 11. 2016
- pokladní příjmový doklad č. 16-701-00217 ze dne 15. 11. 2016 ve výši 1.100 Kč skládkovné
- účetní doklad č- 16-701-00217 ze dne 15. 11. 2016
- pokladní výdajový doklad č. 16-701-00223 ze dne 29. 11. 2016 ve výši 12.800 Kč za doprovodné práce při výsadbách v alejích
- účetní doklad č. 16-701-00223 ze dne 29. 11. 2016

## **Pokladní doklad**

- pokladní výdajový doklad č. 16-701-00152 ze dne 20. 7. 2016 na částku 17.833 Kč za nákup pily + oprava
- účetní doklad č. 16-701-00152 ze dne 20. 7. 2016



#### **Pokladní kniha (deník)**

- sestavená ke dni 30. 9. 2016 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 30. 9. 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. 9. 2016

#### **Příloha rozvahy**

- sestavena ke dni 31. 12. 2016

#### **Rozvaha**

- sestavena ke dni 30. 9. 2016

#### **Rozvaha**

- sestavena ke dni 31. 12. 2016

#### **Účtový rozvrh**

- platný pro rok 2016

#### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- sestaven ke dni 30. 9. 2016

#### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- sestaven ke dni 31. 12. 2016

#### **Výkaz zisku a ztráty**

- sestaven ke dni 30. 9. 2016

#### **Výkaz zisku a ztráty**

- sestaven ke dni 31. 12. 2016

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

- Průvodní dopis k návrhu Smlouvy o poskytnutí účelové dotace v rámci POV ze dne 26. 5. 2016, příjem transferu na položku 4222 UZ 711, čerpání transferu 6xxx UZ 711, vyúčtování nejpozději do 10. 1. 2017
- Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2016 č.s. SDO/OREG/(609/16) ze dne 26. 5. 2016, investiční dotace na "Nákup techniky na údržbu veřejné zeleně" jednorázová forma zálohové dotace ve výši 190.000 Kč, dotace ve výši 190.000 Kč činí max. 50 % z celkových uznatelných výdajů akce.
- příjem dotace účetní doklad č. 16-240-00160 ze dne 9. 8. 2016 ve výši 190.000 Kč UZ 711 položka 4222
- dle výpisu ze ZBÚ u Č.S. a.s., v.č. 59 obrat ze dne 9. 8. 2016
- faktura došlá č. 1016078 ze dne 8. 6. 2016 na částku 301.581 Kč nákup ramenové sekačky
- předpis faktury účetní doklad č. 1606-000025 ze dne 8. 6. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 16801- 00221 ze dne 27. 6. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 16801-00420 ze dne 20. 7. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u Č.S. a.s., v.č. 45 obrat ze dne 27. 6. 2016 na částku 150.000 Kč
- dle výpisu ze ZBÚ u Č.S. a.s., v.č. 50 obrat ze dne 20. 7. 2016 na částku 151.581 Kč
- faktura došlá č. 1053333 ze dne 23. 6. 2016 na částku 47.973 Kč nákup malotraktoru
- předpis faktury účetní doklad č. 1606-000024 ze dne 23. 6. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 16801- 00223 ze dne 27. 6. 2014
- dle výpisu ze ZBÚ u Č.S. a.s., v.č. 45 obrat ze dne 27. 6. 2016 na částku 47.973 Kč
- dodatek č. 1 ke Smlouvě o poskytnutí účelové dotace v rámci POV Jihočeského kraje v roce 2016 ze dne 20. 9. 2016, v čl. IV. odst. 3 takto : Příjemce je povinen zařadit dotaci do příjmů pod účelovým znakem poskytovatele investiční dotace (účelový znak 711) ve výši 174.777 Kč a neinvestiční dotace (účelový znak 710) ve výši 15.223 Kč a sledovat pod tímto účelovým znakem i jednotlivé realizované výdaje jejího užití.
- faktura došlá č. 162100446 ze dne 20. 4. 2016 na částku 13.990 Kč nákup sekačky
- úhrada faktury účetní doklad č. - výdajový pokladní doklad č.16-701-00107 ze dne 1. 5. 2016
- účetní doklad č. 16-701-00107 ze dne 1. 5. 2016
- faktura došlá - prodejka za hotové ze dne 20. 7. 2016 na částku 14.290 Kč nákup řetězové pily
- výdajový pokladní doklad č. 16-701-00152 ze dne 20. 7. 2016
- účetní doklad č. 16-701-00152 ze dne 20. 7. 2016
- opravný účetní doklad č. 1609-000053 ze dne 20. 9. 2016 oddělení neinvestiční dotace ve výši 15.223 Kč s UZ 710, položka 4122,
- investiční dotace ve výši 174.777 Kč s UZ 711
- faktura došlá č. 0221162671 ze dne 14. 9. 2016 na částku 2.846 Kč za svoz tříděného odpadu
- předpis faktury účetní doklad č. 1609-000033 ze dne 14. 9. 2016

- úhrada faktury účetní doklad č. 16-801-00344 ze dne 26. 9. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u Č.S. a.s., v.č. 73 obrat ze dne 26. 9. 2016 ve výši 2.846 Kč
- faktura došlá č. 15/2016 ze dne 16. 8. 2016 na částku 20.000 Kč ošetření stromů
- předpis faktury účetní doklad č. 1609-0000015 ze dne 1. 9. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 16-801-00329 ze dne 16. 9. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u Č.S. a.s., v.č. 69 obrat ze dne 16. 9. 2016 na částku 20.000 Kč
- faktura vystavená č. 16-220-00006 ze dne 13. 9. 2016 na částku 31.247 Kč prodej dřevní hmoty z obecního lesa
- předpis faktury účetní doklad č. 1609-000002 ze dne 13. 9. 2016
- úhrada faktury účetní doklad č. 16-801-00346 ze dne 26. 9. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u Č.S. a.s., v.č. 73 obrat ze dne 26. 9. 2016
- Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jihočeského kraje v roce 2016, celkové investiční a neinvestiční výdaje činí 377.834 Kč, hrazeno z dotace částka 188.917 Kč tj. 50 %, vlastní prostředky ve výši 188.917 Kč tj. 50 % ze dne 27. 12. 2016
- na základě email zprávy došlo ke dni 6. 2. 2017 k vyúčtování zálohy na dotaci
- účetní doklad č. 1702-000002 ze dne 6. 2. 2017

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

- Kupní smlouvu na prodej pozemků ze dne 24. 6. 2016 fyzické osobě, nově vytvořené pozemky č. 1198/17, č. 1198/18 a parc. č. 1201/2 v k.ú. Probulov, v celkové kupní ceně 2.610 Kč, která bude uhrazena v hotovosti při podpisu smlouvy, ZO schválilo prodej dne 8. 4. 2016, záměr zveřejněn od 12. 2. 2016 - 16. 3. 2016, právní účinky vkladu ze dne 7. 7. 2016
- přecenění majetku účetním dokladem č. 1606-000069 ze dne 24. 6. 2016
- předpis příjmu účetním dokladem č. 1606000070 ze dne 24. 6. 2016
- příjem za pozemky pokladní příjmový doklad č. 16-701-00138 ze dne 24. 6. 2016 na částku 2.610 Kč
- vyřazení z majetku účtu 031 účetním dokladem č. 1607-000052 ze dne 7. 7. 2016

#### **Smlouvy o věcných břemenech**

- Smlouva o věcném břemenu ze dne 27. 6. 2016 č. PI-014330035769/001 parcela č. 1218/3 v k.ú. Probulov uzavřená s E.ON. Distribuce, a.s., České Budějovice jako oprávněný za účelem přípojky nízkého napětí, za úplatu ve výši 1.900 Kč
- v ZO schváleno dne 8. 4. 2016, zveřejnění záměru od 15. 3. 2016 do 8. 4. 2016, právní účinky vkladu dne 4. 7. 2016
- předpis věcného břemene účetní doklad č. 1606-000075 ze dne 27. 6. 2016
- úhrada věcného břemene účetní doklad č. 16-801-00302 ze dne 31. 8. 2016
- dle výpisu ze ZBÚ u Č.S. a.s., v.č. 64 obrat ze dne 31. 8. 2016
- přefazování na analytický účet účetním dokladem č. 1607-000039 ze dne 4. 7. 2016

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

- faktura došlá č. 162100446 ze dne 20. 4. 2016 na částku 13.990 Kč nákup sekačky
- úhrada faktury účetní doklad č. - výdajový pokladní doklad č.16-701-00107 ze dne 1. 5. 2016
- účetní doklad č. 16-701-00107 ze dne 1. 5. 2016
- ZO projednáno a schváleno dne 8. 4. 2016

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu pro Obec Probulov s platností od 1. 1. 2014

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

- ZO ze dne 29. 12. 2015 - rozpočet
- ZO ze dne 11. 2. 2016 - projednání záměru na prodej pozemku
- ZO ze dne 8. 4. 2016 - věcné břemeno
- ZO ze dne 24. 6. 2016 - závěrečný účet
- ZO ze dne 28. 8. 2016 - POV 2017
- ZO ze dne 18. 9. 2016 - ocenění sakrálních objektů

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

- ZO ze dne 9. 12. 2016 - návrh rozpočtu na rok 2017
- ZO ze dne 29. 12. 2016 - rozpočtový výhled na rok 2017
- zápis z činnosti finančního výboru ze dne 9. 12. 2016
- zápis z činnosti kontrolního výboru ze dne 30. 12. 2016

#### **účetní závěrka**

- projednaná a schválená v ZO dne 24. 6. 2016, zpráva zaslána do CSUIS dne 19. 7. 2016, účetní doklad č. 1606-000074 ze dne 24. 6. 2016.- přeúčtování výsledku hospodaření

