



ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 17428/2018/jahol

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018
obce Chrást'any, IČO 00245003

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:

20. listopadu 2018 jako dílčí přezkoumání a 19. března 2019 jako konečné přezkoumání.

Přezkoumání hospodaření **obce Chrást'any za rok 2018** 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 17.07.2018 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2018 do 31.12.2018.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Lada Chlumecká**
- kontrolor: Bc. Dana Berková

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. 668/2018/OEKO-PŘ a č. 663/2018/OEKO-PŘ dne 20.07.2018.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni:

Mgr. Josef Vomáčka - starosta

Stanislava Trávníčková - 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 ukončení kontroly na místě byl učiněn dne 19.03.2019 v 14.56 hod.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2018

- **nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.**

A.II. Chyby a nedostatky zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2018

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. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Porušení právního předpisu:

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

Ustanovení: § 72, odst. 5

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Měsíční odměna neuvolněnému členovi zastupitelstva obce nebyla vyplacena ve výši násobku jedné třicetiny jeho odměny a počtu kalendářních dnů, po které funkci v daném měsíci vykonával.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Na zasedání zastupitelstva obce konaného dne 13.12.2018 byly stanoveny měsíční odměny předsedům a členům výborů s účinností od 13.12.2018. Kontrolou výplatních lístků neuvolněných členů zastupitelstva obce a členů výborů, kteří nejsou zastupiteli, za období 12/2018, bylo zjištěno, že měsíční odměny nebyly vyplaceny ve výši násobku jedné třicetiny a počtu kalendářních dnů, po které funkci v daném měsíci vykonávali (os. č. 1, 2, 55, 75, 48, 19).

Ustanovení: § 72 odst. 3

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Usnesení o výši odměn neuvolněných členů zastupitelstva obce nebylo v souladu se zákonem.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Zastupitelstvo obce Chrástany na svém ustavujícím zasedání dne 01.11.2018 stanovilo měsíční odměnu neuvolněným členům zastupitelstva ve výši 300,00 Kč s účinností od 01.11.2018. Kontrolou výplatních listků a sestavy - Mzdové náklady dle zaměstnanců za období 11/2018, bylo zjištěno, že měsíční odměna za výkon neuvolněného člena zastupitelstva byla neoprávněně vyplacena fyzické osobě (os. č. 55), která již není členem zastupitelstva obce.

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. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
3. 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
Obec neuzavřela smlouvu o sdružených prostředcích.
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
5. 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
6. 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
7. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
9. 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
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 právníckých osob
- přezkoumán: Ano
Obec neručí za závazky fyzických a právníckých osob.

12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
Obec nemá zastavené movité a nemovité věci ve prospěch třetích osob.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- 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

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 nedodržel postup tvorby opravných položek k pohledávkám.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Na základě kontroly dokladové inventury pohledávek k 31. 12. 2017 bylo zjištěno, že na účtu 377 Ostatní krátkodobé pohledávky jsou evidovány pohledávky po splatnosti 90 dnů (datum splatnosti od 14. 9. 2015). Opravné položky se tvoří ve výši 10% z hodnoty pohledávky za každých ukončených 90 dní po splatnosti pohledávky. K 31. 12. 2017 nebylo účtováno o tvorbě opravných položek na účet 199 Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Zápis ZO ze dne 26.04.2018

Opatření splněno dne: 31.12.2018

Popis plnění opatření: Kontrolou inventarizace účtu 377 - Ostatní krátkodobé pohledávky bylo zjištěno, že nejsou evidovány pohledávky po splatnosti 90 dnů, vyjma pohledávky z důvodu mylné platby v částce 1.238,00 Kč, u které nelze stanovit datum splatnosti.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečný stav nebyl při dokladové inventuře ověřen podle inventarizačních evidencí.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Inventarizace majetku a závazků ke dni 31. 12. 2017. Kontrolou inventurního soupisu účtu 403, 081, 022, 082 za rok 2017 bylo zjištěno, zůstatky těchto účtů neodpovídají zůstatku ve výkazu hlavní kniha za období 12/2017.

Účet 403 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku je evidovaný v hlavní knize 12/2017 v hodnotě 21.253.451,05 Kč dle inventarizační evidence (soupis majetku KEO4) je hodnota účtu 22.738.451,05 Kč.

Účet 081 Oprávky ke stavbám je evidovaný v hlavní knize 12/2017 v hodnotě 23.48.505,04 Kč dle inventarizační evidence (soupis majetku KEO4) je hodnota účtu 23.827.599,04 Kč.

Účet 022 Samostatné hmotné movité věci a soubory je evidovaný v hlavní knize 12/2017 v hodnotě 6.435.225,72 Kč dle inventarizační evidence (soupis majetku KEO4) je hodnota účtu 6.435.226,30 Kč.

Účet 082 Oprávky k SMV je evidovaný v hlavní knize 12/2017 v hodnotě 3.784.678,15 Kč dle inventarizační evidence (soupis majetku KEO4) je hodnota účtu 3.799.843,00 Kč.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Zápis z jednání ZO ze dne 26.04.2018

Opatření splněno dne: 31.12.2018

Popis plnění opatření: Stavby uvedené v inventurních soupisech účtů 403, 081, 022 a 082 souhlasí se zůstatky těchto účtů vykázaných v hlavní knize sestavené k 31.12.2018.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2018

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 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:**

- Měsíční odměna neuvolněnému členovi zastupitelstva obce nebyla vyplacena ve výši násobku jedné třicetiny jeho odměny a počtu kalendářních dnů, po které funkci v daném měsíci vykonával.
- Usnesení o výši odměn neuvolněných členů zastupitelstva obce nebylo v souladu se zákonem.

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	1,81 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	20,79 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	3,34 %

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: 12 174 268,03 Kč

60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 17 393 168,71 Kč.

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

- Obec je povinna nakládat s majetkem s péčí řádného hospodáře. Majetková dispozice by měla být posuzována z hlediska materiálního (ekonomického, hospodářského) přínosu, který obec získává, tzn., že hodnotí například výši kupní ceny. Obec však může zohlednit i další kritérium tj. plnění úkolů obce a dosahování jejích zájmů. Obec je tak oprávněna disponovat majetkem i ekonomicky méně výhodně, je-li taková dispozice obhajitelná „důvody hodnými zvláštního zřetele“. Tyto důvody by měli být uvedeny v zápise z jednání zastupitelstva, v němž je rozhodováno o majetkové dispozici.
- Podmiňuje-li zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, platnost právního jednání obce předchozím zveřejněním, schválením nebo souhlasem, opatří se listina o tomto právním jednání doložkou (dle § 41, odst. 1) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích), jíž bude potvrzeno, že tyto podmínky byly splněny.

Chrástřany, dne 19. března 2019

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:


Ing. Lada Chlumecká

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Dana Berková

.....
kontrolor

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**
Odbor ekonomický
oddělení přezkumu a metodiky
hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice (32)


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání


.....
podpis kontrolora

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 Chrástřany o počtu 13 stran včetně přílohy byl seznámen dne 19.03.2019 a její stejnopis č. 2 převzal dne 19.03.2019 starosta obce Mgr. Josef Vomáčka.

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 přestupku 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 50.000,00 Kč.

Mgr. Josef Vomáčka

.....
starosta obce

OBEC
373 04 Chrástřany
okres České Budějovice
IČO: 00245003


.....
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 2018.

Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- Návrh rozpočtu na r. 2018 projednán na jednání ZO dne 30.11.2017
- zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách od 13.11.2017 do 30.11.2017 – potvrzeno na dokumentu

Rozpočtová opatření

- Pověření rady obce k provádění rozpočtových opatření ze dne 03.03.2011, bod č. 4, schvalování rozpočtových změn do výše 500.000,00 Kč na jedno opatření s tím, že bude zachován vyrovnaný stav mezi příjmy a výdaji
- Do termínu dílčího přezkumu schváleno 10 RO:
- RO č. 1 schválené radou obce dne 29.01.2018, zveřejněno od 14.02.2018
- RO č. 3 schválené radou obce dne 27.03.2018, zveřejněno od 20.04.2018
- RO č. 5 schválené radou obce dne 28.05.2018, zveřejněno od 15.06.2018
- RO č. 7 schválené radou obce dne 30.07.2018, zveřejněno od 13.08.2018
- RO č. 9 schválené radou obce dne 27.09.2018, zveřejněno od 17.10.2018
- Rozpočtová opatření zveřejněna na internetových stránkách obce, ověřeno na <https://www.chrastany.eu/obec/rozpocet/rozpocetova-opatreni-2018.html>. Přístup z internetu dne 20.11.2018.

Schválený rozpočet

- Rozpočet na r. 2018 schválen usnesením ZO dne 30.11.2017, bod č. 6a), závazný ukazatel - paragraf,
- Příjmy ve výši 15.469.000,00 Kč, výdaje ve výši 13.469.000,00 Kč, přebytek rozpočtu ve výši 2.000.000,00 Kč bude použit na splátky dlouhodobých úvěrů
- Schválený rozpočet zveřejněn na internetových stránkách obce od 22.12.2017 – ověřeno na <https://www.chrastany.eu/obec/rozpocet/>. Přístup z internetu dne 20.11.2018.
- Obsahem rozpočtu také tvorba a použití fondu rozvoje bydlení.

Stanovení závazných ukazatelů řízeným organizacím

- Oznámení příspěvkové organizaci – „Poskytnutí transferu vlastní příspěvkové organizaci – neinvestiční“ ze dne 30.11.2017

Střednědobý výhled rozpočtu

- Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2018 - 2020
- schválen ZO dne 26.04.2018, bod 8d)
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu zveřejněn od 05.04.2018 do 26.04.2018 – potvrzeno na dokumentu
- Schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn na internetových stránkách obce od 09.05.2018, ověřeno na <https://www.chrastany.eu/urad/uredni-deska/aktualni/strednedoby-rozpocetovy-vyhled-obce-schvaleno-zastupitelstvem.html>. Přístup z internetu dne 20.11.2018.

Závěrečný účet

- Návrh závěrečného účtu za rok 2017 zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách od 29.03.2018 do 26.04.2018 – potvrzeno na dokumentu
- projednán a schválen v ZO dne 26.04.2018, bod 8a), bylo přijato opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků, souhlas s celoročním hospodařením obce s výhradou
- Úplné znění schváleného závěrečného účtu včetně zprávy o výsledku PH zveřejněno na internetových stránkách obce od 09.05.2018
- ověřeno na <https://www.chrastany.eu/urad/uredni-deska/aktualni/zaverecny-ucet-obce-za-rok-2017-schvaleno-zastupitelstvem.html>. Přístup z internetu dne 20.11.2018.

Faktura

- Fa č. 1830223 ze dne 31.07.2018 na provedené práce – úprava návsi – parkoviště v částce 206.168,00 Kč, dodavatel Š + H Bohunice, s.r.o., Temelín
- Předpis závazku – účetní doklad č. 1808-000005 ze dne 31.07.2018 (účet 518)
- Úhrada – BV (Komerční banka, a.s.) č. 33 – obrat ve výši 206.168,00 Kč ze dne 14.08.2018
- Zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 18-805-01161 ze dne 14.08.2018

- Fa č. 218072 ze dne 11.05.2018 na prořez stromů v částce 71.221,00 Kč, dodavatel PROZELEŇ s.r.o., Putim
- Předpis závazku – účetní doklad č. 1805-000116 ze dne 11.05.2018 (účet 518)
- Úhrada – BV (Komerční banka, a.s.) č. 20 – obrat ve výši 71.221,00 Kč ze dne 14.05.2018
- Zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 18-805-00709 ze dne 14.05.2018
- Fa č. 180100015 ze dne 31.01.2018 na zapůjčení PC sestavy a tiskárny v částce 31.392,00 Kč, dodavatel W Partner s.r.o., Bechyně
- Předpis závazku – účetní doklad č. 1802-000049 ze dne 31.01.2018 (účet 518)
- Úhrada – BV (Komerční banka, a.s.) č. 6 – obrat ve výši 31.392,00 Kč ze dne 05.02.2018
- Zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 18-805-00151 ze dne 05.02.2018
- Fa č. 180100937 ze dne 03.09.2018 na přílbu Kalisz Vulkan (3 ks) v celkové částce 15.972,00 Kč, dodavatel JVP spol. s.r.o.
- Předpis závazku – účetní doklad č. 1809-000031 ze dne 03.09.2018 (účet 558, zařazení na účet 028)
- Úhrada – BV (Komerční banka, a.s.) č. 37 – obrat ve výši 15.972,00 Kč ze dne 14.09.2018
- Zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 18-805-01289 ze dne 14.09.2018
- FD č. 400480348 vystavena dne 09.10.2018, dodavatel: Pramacom Prague spol. s r. o., Praha, pořízení radiostanice TPH 700 vč. příslušenství v částce 59.505,38 Kč vč. DPH
- Předpis: úč. doklad č. 1810-000242 ze dne 09.10.2018 (vč. zařazení na účet 022)
- Úhrada: el. výpis z BÚ u KB č. 43, obrat ze dne 22.10.2018 ve výši 59.505,38 Kč, úč. doklad č. 18-805-01448 ze dne 22.10.2018

Hlavní kniha

- 10/2018
- 12/2018

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur ze dne 22.11.2018
- Příkaz k provedení inventarizace majetku, pohledávek a závazků obce Chrástřany k 31.12.2018 ze dne 11.12.2018 vč. jmenování členů inventurní komise
- Podpisové vzory inventurní komise ze dne 11.12.2018
- Inventarizační zpráva za rok 2018 ze dne 29.01.2019
- Inventurní soupisy účtů k 31.12.2018: 018, 019, 021, 081, 022, 082, 042, 112, 123, 132, 311, 314, 373, 241, 231, 236, 403, 408, 406, 451, 321, 343, 331, 336, 337, 389, 342, 378
- 028 - inv. č. 1800100301/18
- Výpis z katastru nemovitostí: LV č. 1 k. ú. Chrástřany u Týna nad Vltavou, LV č. 1 k. ú. Koloměřice, LV č. 1 k. ú. Doubrava nad Vltavou, LV č. 1 k. ú. Doubravka u Týna nad Vltavou,
- pozemky zatížené věcným břemenem:
- 031 0401 - parc. č.209, 286/3
- 031 0501 - parc. č. 43/5, 635/8, 4527/5, 4527/16, 4527/40, 4527/45, 4528/5, 4525/4, 491/1, 619/23, 619/22, 133/7, 4553/8, 4553/9, 116/3
- 021 - inv. č. 210029, 210089, 210022, 210023, 210020

Kniha došlých faktur

- Pořadové číslo 1 – 417

Odměňování členů zastupitelstva

- Výplatní lístky za období 11/2018, 12/2018
- os. č. 250, 293, 21, 47, 75, 48, 251, 231, 252, 19, 212, 352, 58, 224
- os. č. 55, 329

Pokladní doklad

- VPD č. 1870200897 ze dne 28.12.2018, poštovné ve výši 38,00 Kč, úč. doklad č. 18-702-00897 ze dne 28.12.2018
- PPD č. 18-702-00895 ze dne 28.12.2018, platba za vodu ve výši 750,00 Kč, úč. doklad č. 18-702-00895 ze dne 28.12.2018
- VPD č. 18-702-00894 ze dne 28.12.2018, dárkové koše v částce 600,00 Kč, úč. doklad č. 18-702-00894 ze dne 28.12.2018
- PPD č. 18-702-00453 ze dne 13.06.2018, platba za místní poplatky v celkové částce 1.320,00 Kč, úč. doklad č. 18-702-00453 ze dne 13.06.2018

- VPD č. 1870100008 ze dne 17.05.2018, nákup materiálu v částce 159,00 Kč, úč. doklad č. 18-701-00008 ze dne 17.05.2018
- PPD č. 18-702-00424 ze dne 05.06.2018, platba za poplatky KO v částce 300,00 Kč, úč. doklad č. 18-702-00424 ze dne 05.06.2018

Příloha rozvahy

- sestavena k 31.10.2018
- sestavena k 31.12.2018

Rozvaha

- sestavena k 31.10.2018
- sestavena k 31.12.2018

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2018

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven k 31.10.2018
- sestaven k 31.12.2018

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven k 31.10.2018
- sestaven k 31.12.2018

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- k 31.12.2017
- k 30.09.2018
- sestavena k 31.12.2018

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- k 31.12.2017
- k 30.09.2018
- sestaven k 31.12.2018

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva uzavřená dne 24.10.2018
- Obdarovaný – Domov sv. Anežky, o.p.s., Čihovice 30, Týn nad Vltavou
- Předmět daru – poskytnutí finanční částky ve výši 10.000,00 Kč
- Poskytnutí daru schváleno usnesením rady obce ze dne 27.09.2018, bod 3 – chybí doložka
- Úhrada – BV (Komerční banka, a.s.) č. 44 – obrat ve výši 10.000,00 Kč ze dne 31.10.2018
- Zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 18-805-01495 ze dne 31.10.2018

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí individuální účelové dotace č. 09/2018 ze dne 27.04.2018
- Žádost o poskytnutí individuální účelové dotace ze dne 04.04.2018, doručeno na OÚ dne 06.04.2018
- Příjemce dotace – Domovy KLAS o. p. s., Temelín 15, Týn nad Vltavou
- Účel dotace – zajištění činnosti sociálního centra „Dům sociálních služeb Chrástany“ v roce 2018
- Časové užití dotace – 01.01.2018 – 31.12.2018
- Výše dotace – 240.000,00 Kč
- Vyúčtování dotace – nejpozději do 31.01.2019
- Dotace schválena usnesením ZO ze dne 26.04.2018, bod č. 6
- Úhrada: BV (Komerční banka, a. s.) č. 17 – obrat ve výši 240.000,00 Kč ze dne 27.04.2018, zaúčtování úhrady: účetní doklad č. 18-805-00611 ze dne 27.04.2018
- Smlouva o poskytnutí dotace zveřejněna na úřední desce způsobem umožňujícím dálkový přístup od 17.05.2018 – ověřeno na <https://www.chrastany.eu/urad/uredni-deska/aktualni/>
- úč. doklad č. 1812-000009 ze dne 31.12.2018 (dohadná položka)
- Závěrečná zpráva a vyúčtování dotace ze dne 30.01.2019
- úč. doklad č. 1901-000556 ze dne 30.01.2019 - vyúčtování zálohy poskytnuté dotace

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Oznámení o poskytnutí dotace (neinvestičního charakteru) reg. číslo 453-01-16/18 ze dne 28.05.2018 (ÚZ 00 453, § 5512, pol. 4122)
- Smlouva o poskytnutí dotace SDO/OEZI/1733/18 ze dne 26.06.2018
- neinvestiční dotace na realizaci projektu "Zlepšení vybavenosti JSDHO Chrástany" ve výši 84.000,00 Kč
- realizace projektu bude ukončena nejpozději do 28.09.2018
- vyúčtování nejpozději do 12.10.2018

- záloha ve výši 58.800,00 Kč, doplatek ve výši 25.200,00 Kč
- Příjem zálohy dotace:
 - výpis z BÚ u KB č. 27, obrat ze dne 03.07.2018 ve výši 58.800,00 Kč, úč. doklad č. 18-805-00989 ze dne 03.07.2018
- Oznámení o vyúčtování zálohy na dotaci ze dne 15.11.2018, dotace vyúčtována ke dni 15.11.2018 ve výši 58.045,00 Kč, vratka ve výši 755,00 Kč
 - el. výpis z BÚ u KB č. 46, obrat ze dne 14.11.2018 ve výši 755,00 Kč, úč. doklad č. 18-805-01580 ze dne 14.11.2018
- úč. doklad č. 1810-000008 ze dne 01.10.2018, opravný úč. doklad č. 1812-000379 ze dne 31.12.2018
- úč. doklad č. 1811-000230 ze dne 15.11.2018 (vyúčtování zálohy)

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu prostoru sloužícího podnikání – uzavřená dne 26.09.2018
- Nájemce – Olga Buchtelová, Doubravka 35
- Předmět smlouvy – provozní objekt malého kulturního domu č. p. 58 v obci Chrástřany, část Doubravka, k. ú. Doubravka u Týna nad Vltavou
- Předmět nájmu bude užíván výlučně za účelem využití – provozovna pohostinství – Sezónní hospoda Doubravka
- Nájemné ve výši 5.080,00 Kč bez DPH/rok
- Splatnost nájemného – měsíčně 424,00 Kč nejpozději do 25. dne příslušného měsíce
- Smlouva uzavřena na dobu neurčitou
- Schválení záměru pronájmu – zápis z jednání rady obce ze dne 28.05.2018, bod č. 3
- Záměr pronájmu zveřejněn od 31.05.2018 do 30.07.2018 – potvrzeno na dokumentu
- Chybí doložka zveřejnění záměru pronájmu
- Schválení nájmu – zápis z jednání rady obce ze dne 31.08.2018, bod č. 3 (v r. 2018 – 50 % sleva na nájemném)
- Fa č. 18-002-00176 ze dne 23.10.2018 na nájemné za měsíc říjen v částce 212,00 Kč
- Předpis pohledávky – účetní doklad č. 1810-000333 ze dne 23.10.2018
- Úhrada – BV (ČSOB, a. s.) č. 34 – obrat ve výši 212,00 Kč ze dne 01.11.2018
- Zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 18-801-00103 ze dne 01.11.2018

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

- Záměr prodeje pozemku parc. č. 18/1 a parc. č. st. 153 vč. budovy č. p. 11 zveřejněn od 09.05.2018 do 19.09.2018
- Žádost o koupi pozemku z vlastnictví obce ze dne 02.07.2018
- Kupní smlouva ze dne 17.10.2018 uzavřená mezi obcí Chrástřany (prodávající) a fyzickou osobou J. K (kupující) na prodej pozemku parc. č. 18/1 o výměře 121 m² a parc. č. st. 153 o výměře 351 m² v k. ú. Chrástřany u Týna nad Vltavou, součástí pozemku st. 153 je budova s č. p. 11
- kupní cena ve výši 412.260,00 Kč (7.260,00 Kč za pozemek parc. č. 18/1, 400.000,00 Kč za st. 153 vč. budovy, 5.000,00 Kč za vyhotovení geometrického plánu)
- prodej schválen v ZO dne 03.07.2018
- právní účinky zápisu ke dni 25.10.2018
- Předpis: úč. doklad č. 1810-000426 ze dne 17.10.2018, opravný úč. doklad č. 1811-000231 ze dne 21.11.2018
- úhrada: el. výpis z BÚ u KB č. 46, obrat ve výši 412.260,00 Kč ze dne 14.11.2018, úč. doklad č. 18-805-01581 ze dne 14.11.2018
- vyřazení z majetku: úč. doklad č. 1810-000427 ze dne 25.10.2018, opravný úč. doklad č. 1811-000237 ze dne 21.11.2018

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

- Záměr prodeje pozemku parc. č. 808/7 v k. ú. Chrástřany u Týna nad Vltavou zveřejněn od 12.02.2018 do 29.06.2018 (potvrzeno na materiálu)
- Záměr prodeje pozemku parc. č. 4527/11 v k. ú. Chrástřany u Týna nad Vltavou zveřejněn od 09.05.2018 do 19.09.2018 (potvrzeno na materiálu)
- Žádost o koupi pozemku parc. č. 4527/11 v k. ú. Chrástřany u Týna nad Vltavou ze dne 05.06.2018 (nabízená cena 102,00 Kč/m²)
- Žádost o koupi pozemku parc. č. 4527/11 v k. ú. Chrástřany u Týna nad Vltavou ze dne 11.04.2018
- Žádost o koupi pozemku parc. č. 808/7 v k. ú. Chrástřany u Týna nad Vltavou ze dne 26.03.2018
- Prodej schválen v ZO dne 03.07.2018

- Kupní smlouva ze dne 21.08.2018 uzavřená mezi obcí Chrášťany (prodávající) a firmou RICHMONT-CZ a. s., IČ 26045010 (kupující) na prodej pozemku parc. č. 808/11 a 4527/47 k. ú. Chrášťany u Týna nad Vltavou o celkové výměře 103 m² (60,00 Kč/m²)
- kupní cena ve výši 6.180,00 Kč
- právní účinky zápisu ke dni 23.08.2018
- Předpis: úč. doklad č. 1808-000249 ze dne 21.08.2018
- Úhrada: výpis z BÚ u KB č. 34, obrat ze dne 21.08.2018 ve výši 6.180,00 Kč, úč. doklad č. 18-805-01180 ze dne 21.08.2018
- vyřazení z majetku (z účtu 031) - úč. doklad č. 1808-000250 ze dne 24.08.2018

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene č. CB-014330040060/001 ze dne 27.02.2018
- povinná: obec Chrášťany
- oprávněná: E.ON Distribuce, a. s.
- předmětem smlouvy je nové kabelové vedení NN na pozemku obce - parc. č. 43/5 v k. ú. Chrášťany u Týna nad Vltavou
- jednorázová náhrada je ve výši 500,00 Kč bez DPH (605,00 Kč vč. DPH)
- uzavření smlouvy schváleno radou obce dne 26.02.2018
- právní účinky zápisu ke dni 12.03.2018
- FV č. 1800200028 vystavena dne 30.04.2018 na částku 605,00 Kč vč. DPH
- předpis: úč. doklad č. 1804-000633 ze dne 30.04.2018
- úhrada - čl. výpis z BÚ u ČSOB č. 2018/16, obrat ze dne 22.05.2018 ve výši 605,00 Kč, úč. doklad č. 18-801-00040 ze dne 22.05.2018
- vedeno na analytickém účtu 031 0501

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Akce: Rozšíření VO Chrášťany
- Směrnice o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu – postup dle čl. 4, bod 4.2 dané směrnice
- 5 x poptávka, 3 x nabídka
- Schválení dodavatele stavby – zápis z jednání rady obce ze dne 31.08.2018, bod č. 4
- Souhrn veřejné zakázky malého rozsahu
- Smlouva o dílo na „Rozšíření VO Chrášťany“ uzavřená dne 31.10.2018, zhotovitel SETERM CB, a.s., České Budějovice, cena díla 352.385,56 Kč bez DPH, 426.386,53 Kč včetně DPH

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

- Informace o přijetí opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků doručena na KÚ Jihočeského kraje dne 07.05.2018. Lhůta pro zprávu o plnění přijatých opatření bude podána do 31.01.2019.

Vnitřní předpis a směrnice

- Soubor vnitřních směrnic účinný od 01.01.2012 - článek 19 "Reálná hodnota"
- Směrnice o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu účinná od 15.12.2016

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o výsledku kontroly hospodaření – Základní škola a Mateřská škola Chrášťany – za období 01.09.2017 – 30.09.2018

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- Zápis z jednání rady obce ze dne 29.01.2018 – schválení RO č. 1
- Zápis z jednání rady obce ze dne 26.02.2018 – schválení účetní závěrky příspěvkové organizace
- Zápis z jednání rady obce ze dne 27.03.2018 - schválení RO č. 3
- Zápis z jednání rady obce ze dne 28.05.2018 - schválení RO č. 5, Schválení záměru pronájmu
- Zápis z jednání rady obce ze dne 30.07.2018 - schválení RO č. 7
- Zápis z jednání rady obce ze dne 27.09.2018 - schválení RO č. 9, schválení poskytnutí finančního daru
- Zápis z jednání rady obce ze dne 31.08.2018 – schválení dodavatele stavby, schválení nájmu
- Zápis z veřejného zasedání ZO konaného dne 01.11.2018 (ustavující)
 - volba starosty a místostarosty (funkce uvolněné) - bod 4)
 - volba členů rady - bod 5)
 - volba předsedů výborů - bod 6)
 - stanovení měsíčních odměn neuvolněným zastupitelům - bod 7)
- Zápis z veřejného zasedání ZO konaného dne 13.12.2018
 - zvolení nového místostarosty - bod 4)
 - volba členů finančního a kontrolního výboru - bod 5)
 - stanovení odměn členům výborů bod 6)

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- Zápis z jednání zastupitelstva obce ze dne 30.11.2017
– schválení rozpočtu na r. 2018
- Zápis z jednání zastupitelstva obce ze dne 03.03.2011
– pověření – provádění rozpočtových opatření
- Zápis ZO ze dne 08.02.2018
– schválení záměru prodeje pozemku parc. č. 808/7 v k. ú. Chrášťany u Týna nad Vltavou - bod 3)
- Zápis ZO ze dne 26.04.2018
– schválení záměru prodeje pozemků parc. č. 4527/11 v k. ú. Chrášťany u Týna nad Vltavou - bod 3c)
– schválení poskytnutí dotace, schválení střednědobého výhledu rozpočtu na r. 2018 – 2020, schválení závěrečného účtu obce za r. 2017, schválení účetní závěrky obce za r. 2017
- Zápis ZO ze dne 03.07.2018
– schválení prodeje části pozemků parc. č. 808/11 (oddělený z pozemku parc. č. 808/7) a parc. č. 4527/27 (oddělen z pozemku parc. č. 4527/11) k. ú. Chrášťany u Týna nad Vltavou - bod 3b), 3c)
– majetkové záležitosti bod 3) - odůvodnění prodeje za nižší kupní cenu, než byla nabídnuta dalším zájemcem
– schválení prodeje pozemku parc. č. 18/1 a parc. č. st. 153 vč. budovy čp. 11 - bod 3d), 3e)

Účetní závěrka obce za rok 2017

- Schválena ZO dne 26.04.2018, bod 8c)
- Protokol o schválení účetní závěrky k 31.12.2017 ze dne 26.04.2018
- Stavová zpráva o odeslání do CSÚIS dne 30.07.2018
- Převod výsledku hospodaření - účetní doklad č. 1804-000499 ze dne 26.04.2018

Účetní závěrka Základní školy a Mateřské školy Chrášťany za rok 2017

- Schválena radou obce dne 26.02.2018
- Zisk ve výši 131.173,87 Kč

