



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 39521/2017/jahol

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 **obce Litvínovice, IČO 00245194**

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:

od 27. listopadu 2017 do 29. listopadu 2017 jako dílčí přezkoumání

od 31. května 2018 do 1. června 2018 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Litvínovice za rok 2017** 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 24.7.2017 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1.1.2017 do 31.12.2017.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Jan Štabernák**
- kontrolor: Ing. Zdeňka Perníková

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. 549/2017 dne 19.7.2017 a 111/2018 a 110/2018 dne 29.1.2018.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni:

Alena Nováková - starostka obce

Ing. Renata Švambergová - účetní

Jana Majerová - asistentka

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 (např. ukončení kontroly na místě nebo vrácení vyžádaných podkladů, ukončení prověření námitek uplatněných ve stanovisku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření apod.) byl učiněn dne 1.6.2018.

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

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 3 odst. 2

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Střednědobý výhled rozpočtu neobsahoval údaje o dopadech dlouhodobých závazků na hospodaření územního celku po celou dobu trvání závazku.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec uzavřela dne 12.6.2017 Smlouvu o úvěru č. 99017058125 s KB a.s. jako poskytovatelem na poskytnutí úvěru ve výši 50.000.000 Kč, splátky od 31.3.2022 do 31.12.2041 ve výši 625.000 Kč čtvrtletně. Předložený rozpočtový výhled na roky 2017 a 2018 neobsahoval údaje o dopadech tohoto dlouhodobého závazku na hospodaření obce po celou dobu trvání závazku, tedy údaje o splátkách tohoto úvěru od 31.3.2022 do 31.12.2041.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření:

ZO obce Litvínovice schválilo dne 18.12.2017 střednědobý výhled rozpočtu na roky 2018 až 2020, který již mimo jiné obsahuje údaje o splátkách úvěru od KB a.s. ve výši 50.000.000 Kč po celou dobu splatnosti (2022 až 2041).

Opatření bylo splněno: Napraveno.

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

Porušení právního předpisu:

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

Ustanovení: § 41 odst. 1

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Listina osvědčující právní jednání nebyla opatřena doložkou potvrzující platnost právního jednání ve smyslu zákona.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kupní smlouva uzavřená dne 26.6.2017 mezi obcí Litvínovice jako prodávajícím a E.ON Distribuce a.s. jako kupujícím na prodej STL plynovodů v rámci stavby "Plynofikace obce Litvínovice včetně osad Šindlový Dvory a Mokré" za kupní cenu 17.872.160 Kč + DPH nebyla opatřena doložkou o zveřejnění záměru. Záměr prodeje byl správně zveřejněn od 16.9. do 11.10.2016.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Smlouva o výpůjčce nebytových prostor uzavřená dne 29.12.2017 s V.O. jako výpůjčitelem na výpůjčku prostor v čp. 39 v Litvínovicích za účelem provozu Pošta Partner obsahuje doložku o schválení v ZO a zveřejnění záměru.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

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

Porušení právního předpisu:

ČÚS č. 701 – 710 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)

Ustanovení: ČÚS č. 701 bod 6.2. a 6.3.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek neúčtoval k okamžiku uskutečnění účetního případu.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Účetní závěrka obce za rok 2016 byla schválena v ZO dne 24.4.2017, k zaúčtování hospodářského výsledku za rok 2016 došlo ke dni 26.4.2017 účetní dokladem 1704-000414.

Obec jako nájemce uzavřela dne 17.3.2017 s SPÚ jako pronajímatelem Nájemní smlouvu č. 63/N16/05 na pronájem parc. č. 275/5 v k.ú. Litvínovice za roční nájemné 500 Kč splatné dopředu k 1.10. běžného roku. O předpisu závazku nájemného 500 Kč bylo účtováno dne 1.10.2017 účetním dokladem č. 1711-000286.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Následující platby faktur byly správně zaúčtovány k okamžiku uskutečnění účetního případu:

FAP č. 2170560 ze dne 8.12.2017 - dodavatel AUTOPROFI s.r.o., oprava vozidla, částka 43.736 Kč

Výpis z BÚ KB a.s. č. 211 ze dne 12.12.2017 - úhrada FAP, částka 43.736 Kč

Účetní doklad č. 17-801-01498 ze dne 12.12.2017 - zaúčtování úhrady FAP, částka 43.736 Kč

FAP č. 20170011 ze dne 12.9.2017 - dodavatel P.S., grafické práce, částka 7.500 Kč

Výpis z BÚ KB a.s. č. 217 ze dne 21.12.2017 - úhrada FAP, částka 7.500 Kč

Účetní doklad č. 17-801-01551 ze dne 21.12.2017 - zaúčtování úhrady FAP, částka 7.500 Kč

FAP č. 1700975 ze dne 5.12.2017 - dodavatel COPYGRAFIA s.r.o., toner, řezná podložka, částka 4.073 Kč

Výpis z BÚ KB a.s. č. 208 ze dne 6.12.2017 - úhrada FAP, částka 4.073 Kč

Účetní doklad č. 17-801-01476 ze dne 6.12.2017 - zaúčtování úhrady FAP, částka 4.073 Kč

FAP č. 20170280 ze dne 7.12.2017 - dodávka a montáž topného radiátoru, částka 11.265 Kč

Výpis z BÚ KB a.s. č. 214, pohyb dne 15.12.2017 - úhrada FAP, částka 11.265 Kč

Účetní doklad č. 17-801-01526 ze dne 15.12.2017 - zaúčtování úhrady FAP, částka 11.265 Kč

Opatření bylo splněno: Napraveno.

➤ **závažné (ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona)**

/v členění podle předmětu přezkoumání hospodaření ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2/

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 12 odst. 2

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Rozpočet nebyl projednán při jeho schvalování v třídění podle rozpočtové skladby tak, aby schválený rozpočet vyjadřoval závazné ukazatele.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Rozpočet obce na rok 2017 byl schválen v ZO dne 19.12.2016 dle předloženého a zveřejněného návrhu. Návrh, který byl zveřejněn 2.12. až 19.12.2016, je ve výdajích členěn na paragrafy (mimo jiné paragraf 3113 ve výši 7.565.000 Kč) a takto byl také zveřejněn jako schválený rozpočet na internetových stránkách dne 21.12.2016 (mimo jiné paragraf 3113 ve výši 7.565.000 Kč). Schválený rozpočet tedy nevyjadřuje závazný ukazatel pro zřízenou PO - ZŠ a MŠ Šindlovy Dvory, protože dle výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu (par. 3113, pol. 5331) k 31.10.2017 a oznámení o výši neinvestičního příspěvku na rok 2017 pro ZŠ a MŠ Šindlovy Dvory činí tento příspěvek 2.550.000 Kč.

Zároveň z materiálu schváleného rozpočtu není zřejmé, z čeho bude kryt schodek rozpočtu, protože je v něm v části financování uvedena položka 8xxx.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Zápis ZO ze dne 18.12.2017, usnesení č. 26/35 - ZO schvaluje doplnění textu k usnesení č. 2/23 ze dne 19.12.2016 - Rozpočet obce na rok 2017: a) v rozpočtu na rok 2017 je zahrnut neinvestiční transfer na provoz PO Základní škola a mateřská škola Šindlovy Dvory v rozdělení - účelový ve výši 1.000.000 Kč, neúčelový ve výši 1.550.000 Kč; b) schodky a splátky rozpočtu 2017 budou kryty z rezerv minulých let.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené ze všech dílčích přezkoumání za rok 2017

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.

B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. 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
Obec nevykonává podnikatelskou činnost
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 nesdružuje žádné prostředky
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. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
8. 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
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
Obec neručí za závazky žádných osob
11. 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
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
13. 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
14. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem
- přezkoumán: Ano

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 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 0,17 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,99 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0,01 %

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: 1.557.650 Kč

60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 21.828.020 Kč

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

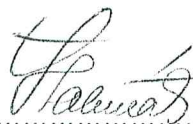
- Návrh závěrečného účtu obce musí být zveřejněn na internetových stránkách a na úřední desce nejméně 15 dnů přede dnem zahájení jeho projednávání na zasedání zastupitelstva, a to až do schválení závěrečného účtu.
- Střednědobý výhled rozpočtu na následující roky, který byl schválen přede dnem nabytí účinnosti tohoto zákona, musí být zveřejněn do 30 dnů ode dne nabytí účinnosti tohoto zákona.

Litvínovice, dne 1. června 2018

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Jan Štabernák

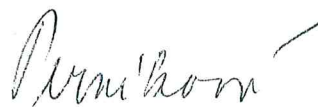
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Ing. Zdeňka Perníková

.....
kontrolor



.....
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 Litvínovice o počtu 13 stran včetně přílohy byla seznámena dne 1.6.2018 a její stejnopis č. 2 převzala dne 1.6.2018 starostka obce Alena Nováková.

Alena Nováková

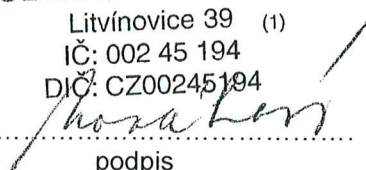
.....
starostka obce

OBEC LITVÍNOVICE

Litvínovice 39 (1)

IČ: 002 45 194

DIČ: CZ00245194



.....
podpis

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Doklady a jiné materiály využitě při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- Na rok 2017 (ve výdajích na paragrafy), zveřejněn 2.12. až 19.12.2017 (potvrzeno na materiálu)

Rozpočtová opatření

- RO č. 31
- Zápis ZO ze dne 18.12.2017, usnesení č. 22/35 - schválení RO č. 31
- Schválené RO č. 31 zveřejněno na internetových stránkách dne 22.12.2017 - viz webové stránky obce
- RO č. 32
- Zápis ZO ze dne 18.12.2017, usnesení č. 22/35 - schválení RO č. 32
- Schválené RO č. 32 zveřejněno na internetových stránkách dne 22.12.2017 - viz webové stránky obce
- RO č. 33, schváleno starostkou dne 20.12.2017
- Schválené RO č. 33 zveřejněno na internetových stránkách dne 18.1.2018 - viz webové stránky obce

Rozpočtová opatření

- Zápis ZO ze dne 9.3.2016 - schválení pravomoci starostky k provádění rozpočtových opatření v příjmech do 500.000 Kč, ve výdajích do 100.000 Kč
- RO č. 13, schváleno starostkou obce dne 1.6.2017, zveřejněno na internetových stránkách dne 19.6.2016
- RO č. 11, schváleno v ZO dne 29.5.2017, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 14.6.2017 - viz potvrzení na materiálu
- RO č. 9, schváleno starostkou dne 2.5.2017, zveřejněno na internetových stránkách dne 26.5.2017 - potvrzeno na materiálu
- Zápis ZO ze dne 19.7.2017 - schválení pravomoci starostky k provádění rozpočtových opatření v příjmech neomezeně, ve výdajích do 100.000 Kč
- RO č. 24, schváleno starostkou obce dne 20.10.2017, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 2.11.2017 - potvrzeno na materiálu
- RO č. 25, schváleno starostkou obce dne 6.11.2017, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 14.11.2017 - potvrzeno na materiálu

Rozpočtový výhled

- Na roky 2017 a 2018 ze dne 29.2.2016
- Schválený rozpočtový výhled zveřejněn na internetových stránkách 27.11.2017 - viz www stránky obce a potvrzení na materiálu

Rozpočtový výhled

- Na roky 2018 až 2020, návrh zveřejněn 1.12. až 19.12.2017 (potvrzeno na materiálu)
- Zápis ZO ze dne 18.12.2017, usnesení č. 24/35 - schválení střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2018 až 2020
- Schválený výhled rozpočtu na roky 2018 až 2020 zveřejněn na internetových stránkách dne 27.12.2017 - viz webové stránky obce

Schválený rozpočet

- Na rok 2017
- Zápis ZO ze dne 19.12.2016 - schválení schodkového rozpočtu na rok 2017 dle předloženého a zveřejněného návrhu v příloze č. 2 (v příloze č. 2 Závazné ukazatele rozpočtu 2017 - ve výdajích na paragrafy; celkové příjmy 31.169.000 Kč, celkové výdaje 40.320.000 Kč, financování pol. 8xxx 9.151.000 Kč)
- Schválený rozpočet zveřejněn na internetových stránkách 21.12.2016 - viz www stránky obce a potvrzení na materiálu)

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Oznámení o schválení neinvestičního příspěvku na rok 2017 pro MŠ a ZŠ Šindlovy Dvory ve výši 2.550.000 Kč ze dne 21.12.2016

Závěrečný účet

- Za rok 2016, zveřejněn 24.3. až 10.4.2017 (potvrzeno na materiálu)
- Zápis ZO ze dne 24.4.2017 - projednání a schválení závěrečného účtu za rok 2016 a souhlas s celoročním hospodařením bez výhrad
- Schválený závěrečný účet zveřejněn na internetových stránkách obce dne 25.4.2017 - viz www stránky a potvrzení na materiálu

Faktura

- FAP č. 1700532 ze dne 29.6.2017 - dodavatel COPYGRAFIA s.r.o., tiskárna, částka 15.827 Kč
- Účetní doklad 1706-000371 ze dne 28.6.2017 - předpis FAP, částka 15.827 Kč, zařazení do majetku na účet 028
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 113, pohyb dne 30.6.2017 - úhrada FAP, částka 15.827 Kč
- Účetní doklad č. 17-801-00824 ze dne 30.6.2017 - zaúčtování úhrady FAP, částka 15.827 Kč
- FAP č. 170100066 ze dne 31.1.2017 - dodavatel I-TEC Czech s.r.o., sypač, částka 197.230 Kč
- Účetní doklad č. 1702-000167 ze dne 31.1.2017 - předpis FAP, částka 197.230 Kč, zařazení do majetku na účet 022
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 23, pohyb dne 6.2.2017 - úhrada FAP, částka 197.230 Kč
- Účetní doklad č. 17-801-00192 ze dne 6.2.2017 - zaúčtování úhrady FAP, částka 197.230 Kč
- FAP č. 201109 ze dne 17.9.2017 - dodavatel UNIBLOCK TRADE s.r.o., chlazení k vzduchotechnice, částka 195.972,90 Kč
- Účetní doklad č. 1709-000285 ze dne 17.9.2017 - předpis FAP, částka 195.972,90 Kč
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 163, pohyb dne 29.9.2017 - úhrada FAP, částka 195.972,90 Kč
- Účetní doklad č. 17-801-01162 ze dne 29.9.2017 - zaúčtování úhrady FAP, částka 195.972,90 Kč

Faktura

- FAP č. 2017/006 ze dne 29.10.2017 - dodavatel J.N., kuchyňka a stůl do knihovny, částka 10.500 Kč
- Účetní doklad č. 1710-000479 ze dne 29.10.2017 - předpis FAP, zařazení do majetku na účet 028 v hodnotě 10.500 Kč
- Výpis z BÚ KB a.s. 183, pohyb dne 30.10.2017 - úhrada FAP, částka 10.500 Kč
- Účetní doklad č. 17-801-01296 ze dne 30.10.2017 - zaúčtování úhrady FAP, částka 10.500 Kč
- FAP č. 3217343/802 ze dne 27.9.201 - dodavatel ELTODO-CITELUM s.r.o., oprava VO, částka 35.605 Kč
- Účetní doklad č. 1710-000057 ze dne 27.9.2017 - předpis FAP, částka 35.605 Kč
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 175, pohyb dne 17.10.2017 - úhrada FAP, částka 35.605 Kč
- Účetní doklad č. 17-801-01264 ze dne 17.10.2017 - zaúčtování úhrady FAP, částka 35.605 Kč
- FAP č. 1752 ze dne 6.9.2017 - dodavatel Sportovní travnaté povrchy s.r.o., odvodnění fotbalového hřiště, částka 53.240 Kč
- Účetní doklad č. 1709-000141 ze dne 6.9.2017 - předpis FAP, částka 53.240 Kč
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 158, pohyb dne 19.9.2017 - úhrada FAP, částka 53.240 Kč
- Účetní doklad č. 17-801-01140 ze dne 19.9.2017 - zaúčtování úhrady FAP, částka 53.240 Kč

Faktura

- FAP č. 2170560 ze dne 8.12.2017 - dodavatel AUTOPROFI s.r.o., oprava vozidla, částka 43.736 Kč
- Účetní doklad č. 1712-000167 ze dne 8.12.2017 - předpis FAP, částka 43.736 Kč
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 211 ze dne 12.12.2017 - úhrada FAP, částka 43.736 Kč
- Účetní doklad č. 17-801-01498 ze dne 12.12.2017 - zaúčtování úhrady FAP, částka 43.736 Kč
- FAP č. 20170011 ze dne 12.9.2017 - dodavatel P.S., grafické práce, částka 7.500 Kč
- Účetní doklad č. 1712-000275 ze dne 4.12.2017 - předpis FAP, částka 7.500 Kč
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 217 ze dne 21.12.2017 - úhrada FAP, částka 7.500 Kč
- Účetní doklad č. 17-801-01551 ze dne 21.12.2017 - zaúčtování úhrady FAP, částka 7.500 Kč
- FAP č. 1700975 ze dne 5.12.2017 - dodavatel COPYGRAFIA s.r.o., toner, řezná podložka, částka 4.073 Kč
- Účetní doklad č. 1712-000095 ze dne 5.12.2017 - předpis FAP, částka 4.073 Kč
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 208 ze dne 6.12.2017 - úhrada FAP, částka 4.073 Kč
- Účetní doklad č. 17-801-01476 ze dne 6.12.2017 - zaúčtování úhrady FAP, částka 4.073 Kč
- FAP č. 20170280 ze dne 7.12.2017 - dodávka a montáž topného radiátoru, částka 11.265 Kč
- Účetní doklad č. 1712-000121 ze dne 7.12.2017 - předpis FAP, částka 11.265 Kč
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 214, pohyb dne 15.12.2017 - úhrada FAP, částka 11.265 Kč
- Účetní doklad č. 17-801-01526 ze dne 15.12.2017 - zaúčtování úhrady FAP, částka 11.265 Kč

Hlavní kniha

- Za období 10/2017

Hlavní kniha

- Za období 12/2017

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur sestavený dne 29.11.2017, příkaz k provedení inventarizace ze dne 30.11.2017 včetně zápisu o proškolení a podpisů z 11.12.2017
- Inventarizační zápis ze dne 31.1.2018

- Inventurní soupisy účtů 018, 019, 022, 029, 028, 078, 079, 082, 088, 089, 036, 041, 021, 081, 031.200, 031.400 a 031.410 VB, 112, 139, 192, 231, 236, 311, 261, 262, 315, 321, 331, 336, 337, 342, 343, 373, 374, 378, 451, 455, 902, 909 (majetek svěřený PO Základní škola a Mateřská škola Šindlovy Dvory)

Kniha došlých faktur

- Za období 9, 10/2017

Pokladní doklad

- VPD č. 17-702-01846 ze dne 1.12.2017 - oprava traktoru, částka 11.200 Kč
- Účetní doklad č. 17-702-01846 ze dne 1.12.2017 - zaúčtování úhrady opravy, částka 11.200 Kč
- VPD č. 17-702-01844 ze dne 1.12.2017 - materiál údržba zeleně, částka 1.499 Kč
- Účetní doklad č. 17-702-01844 ze dne 1.12.2017 - zaúčtování úhrady materiálu, částka 1.499 Kč
- VPD č. 17-02-01843 ze dne 1.12.2017 - půjčení plošiny na zdobení stromků, částka 9.710 Kč
- Účetní doklad č. 17-702-01843 ze dne 1.12.2017 - zaúčtování úhrady půjčení plošiny, částka 9.710 Kč

Pokladní kniha (deník)

- Za prosinec/2017

Rozvaha

- Sestavená k 31.10.2017

Rozvaha

- Sestavená k 31.12.2017

Účtový rozvrh

- Pro rok 2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Sestavený k 31.10.2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Sestavený k 31.12.2017

Výkaz zisku a ztráty

- Sestavený k 31.10.2017

Výkaz zisku a ztráty

- Sestavený k 31.12.2017

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- Rozvaha PO sestavená k 31.12.2017

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- Výkaz zisku a ztráty PO sestavený k 31.12.2017

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán

- Odpisový plán PO ZŠ a MŠ Šindlovy Dvory
- Zápis ZO ze dne 16.1.2017 - schválení odpisového plánu ZŠ a MŠ Šindlovy Dvory

Darovací smlouvy

- Zápis ZO ze dne 19.12.2016 - schválení finančního daru ve výši 5.000 Kč pro TJ Mokré
- Darovací smlouva č. 102017 s TJ Mokré jako obdarovaným na poskytnutí finančního daru ve výši 5.000 Kč, uzavřená dne 15.2.2017
- Účetní doklad č. 17-02-000795 ze dne 15.2.2017 - předpis závazku, částka 5.000 Kč
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 32, pohyb dne 20.2.2017 - úhrada daru, částka 5.000 Kč
- Účetní doklad č. 17-801-00246 ze dne 20.2.2017 - zaúčtování úhrady, částka 5.000 Kč

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva č. 63/N16/05 s SPÚ jako pronajímatelem na pronájem parc. č. 275/5 v k.ú. Litvínovice za roční nájemné 500 Kč splatné dopředu k 1.10. daného roku, poměrné nájemné do 30.9.2017 ve výši 374 Kč, od 1.1.2017 na dobu neurčitou, uzavřená dne 17.3.2017
- Účetní doklad č. 1703-000974 ze dne 17.3.2017 - předpis nájemného, částka 374 Kč
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 053, pohyb dne 22.3.2017 - úhrada nájemného, částka 374 Kč
- Účetní doklad č. 17-801-00420 ze dne 22.3.2017 - úhrada nájemného, částka 374 Kč
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 202, pohyb dne 28.11.2017 - úhrada nájemného, částka 500 Kč
- Účetní doklad č. 1711-000286 ze dne 1.10.2017 - předpis nájemného, částka 500 Kč
- Účetní doklad č. 17-801-01416 ze dne 28.11.2017 - zaúčtování úhrady nájemného, částka 500 Kč

Smlouvy nájemní

- Záměr obce pronajmout nebytové prostory v budově Mokré čp. 17, zveřejněn 25.1. až 27.2.2017
- Zápis ZO ze dne 6.3.2017, usnesení 11/25 - schválení pronájmu prostor k podnikání čp. 17 v Mokrému panu J.D. na dobu neurčitou za měsíční nájemné 3.000 Kč

- Smlouva o nájmu prostoru sloužícího k podnikání s J.D. jako nájemcem na pronájem "Společenského domu" čp. 17 v obci Mokré za nájemné 3.000 Kč měsíčně, na dobu neurčitou, do 5 dnů od uzavření kauce 3.000 Kč na účet obce, uzavřená dne 28.3.2017
- Účetní doklad č. 17-801-00399 ze dne 20.3.2017 - zaúčtování úhrady kauce, částka 3.000 Kč
- FAV č. 17-002-00044 ze dne 3.7.2017 - odběratel J.D., nájemné za období 7/2017, částka 3.000 Kč
- Účetní doklad č. 1707-000004 ze dne 3.7.2017 - předpis FAV, částka 3.000 Kč
- PPD č. 17-702-01611 ze dne 20.9.2017 - úhrada nájemného za měsíce 7, 8, 9, 10, částka celkem 12.000 Kč
- Účetní doklad 17-702-01611 ze dne 20.9.2017 - zaúčtování úhrady nájemného, částka 12.000 Kč
- Záměr pronajmout nebytové prostory v budově čp. 42 v Litvínovicích na dobu určitou 5 let, zveřejněn 1.12. až 19.12.2016
- Smlouva o nájmu prostoru sloužícího k podnikání s J.H. jako nájemcem na pronájem prostor v budově v Litvínovicích čp. 42 za nájemné 7.000 Kč měsíčně, jistota 7.000 Kč na účet obce do 5 dnů od podpisu smlouvy, na dobu určitou od 1.2.2017 do 31.1.2022, uzavřená dne 31.1.2017
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 6, pohyb dne 9.2.2017 - úhrada jistoty, částka 7.000 Kč
- Účetní doklad č. 17-801-00208 ze dne 9.2.2017 - zaúčtování úhrady jistoty, částka 7.000 Kč
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 117, pohyb dne 7.7.2017 - úhrada nájemného, částka 7.000 Kč
- Účetní doklad č. 17-801-00868 ze dne 7.7.2017 - zaúčtování úhrady nájemného, částka 7.000 Kč

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

- Záměr obce prodat vedení STL Plynovodu v rámci stavby Plynofikace obcí Litvínovice... v k.ú. Litvínovice, zveřejněn 16.9. až 11.10.2016
- Zápis ZO ze dne 10.10.2016, usnesení č. 2/20 - schválení prodeje vedení STL plynovodu v k.ú. Litvínovice za cenu 17.872.160 Kč pro E.ON Distribuce a.s.
- Účetní doklad č. 1611-000355 ze dne 30.11.2016 - přecenění reálnou hodnotou
- Kupní smlouva mezi obcí Litvínovice jako prodávajícím a E.ON Distribuce a.s. jako kupujícím na prodej STL plynovodů v rámci stavby "Plynofikace obce Litvínovice včetně osad Šindlovy Dvory a Mokré" za kupní cenu 17.872.160 Kč + DPH + 20.000 Kč za vyhotovení znaleckého posudku, uzavřená dne 26.6.2017
- Účetní doklad č. 1706-000388 ze dne 26.6.2017 - vyřazení z majetku
- FAV č. 17-002-00046 ze dne 10.7.2017 - odběratel E.ON Distribuce a.s., prodej plynofikace, částka 17.872.160 Kč bez DPH, 21.625.313,60 Kč včetně DPH
- Účetní doklad 1707-000070 ze dne 26.6.2017 - předpis FAV, částka 21.625.313,60 Kč
- FAV č. 17-002-00047 ze dne 10.7.2017 - odběratel E.ON Distribuce a.s., prodej plynofikace - znalecký posudek, částka 20.000 Kč
- Účetní doklad 1707-000072 ze dne 26.6.2017 - předpis FAV, částka 20.000 Kč
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 130, pohyb dne 28.7.2017 - úhrada částky za znalecký posudek, částka 20.000 Kč
- Účetní doklad č. 17-801-00931 ze dne 28.7.2017 - zaúčtování úhrady za znalecký posudek, částka 20.000 Kč
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 130, pohyb dne 28.7.2017 - úhrada kupní ceny, částka 21.625.313,60 Kč
- Účetní doklad č. 17-801-00933 ze dne 28.7.2017 - zaúčtování úhrady kupní ceny, částka 21.625.313,60 Kč

Smlouvy o přijetí úvěru

- Zápis ZO ze dne 29.5.2017, usnesení č. 4/28 - schválení úvěru od KB ve výši 50.000.000 Kč za podmínek požadovaných obcí
- Smlouva o úvěru č. 99017058125 s KB a.s. jako poskytovatelem na poskytnutí úvěru ve výši 50.000.000 Kč, splátky od 31.3.2022 do 31.12.2041 ve výši 625.000 Kč čtvrtletně, uzavřená dne 12.6.2017

Smlouvy o věcných břemenech

- Zápis ZO ze dne 16.8.2017, usnesení č. 3/31 - schválení Smlouva o zřízení věcného břemene č. CB-014330032905/001 s E.ON Distribuce a.s. jako oprávněným
- Smlouva o zřízení věcného břemene č. CB-014330032905/001 s E.ON Distribuce a.s. jako oprávněným na zatížení 940/20 v k.ú. Litvínovice za jednorázovou úhradu 4.500 Kč bez DPH, uzavřená dne 4.9.2017 (pozemek zatížen VB již dříve)
- FAV č. 17-002-00058 ze dne 22.9.2017 - odběratel E.ON Distribuce a.s., za VB, částka 4.500 Kč bez DPH, 5.445 Kč včetně DPH
- Účetní doklad č. 1709-000261 ze dne 21.9.2017 - předpis FAV, částka 5.445 Kč
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 181, pohyb dne 26.10.2017 - úhrada VB, částka 5.445 Kč
- Účetní doklad č. 17-801-01291 ze dne 26.10.2017 - zaúčtování úhrady VB, částka 5.445 Kč

Smlouvy o výpůjčce

- Záměr obce vypůjčit nebytový prostor v čp. 39 v Litvínovicích na dobu určitou 3 roky na provoz pobočky Pošta Partner, zveřejněn 1.12. až 18.12.2017
- Zápis ZO ze dne 18.12.2017, usnesení č. 13/35 - schválení výpůjčky nebytových prostor v čp. 39 Litvínovice na dobu určitou 3 let za účelem provozování Pošta Partner, schválení uzavření smlouvy o výpůjčce s V.O.
- Smlouva o výpůjčce nebytových prostor s V.O. jako vypůjčitelem na výpůjčku prostor v čp. 39 v Litvínovicích za účelem provozu Pošta Partner na dobu od 1.1.2018 do 31.12.2020, doložka o schválení v ZO a zveřejnění záměru, uzavřená dne 29.12.2017

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Výzva k podání nabídky na Výkon funkce technický dozor investora a koordinátor bezpečnosti práce na stavbě "Přístavba a stavební úpravy MŠ Šindlový Dvory čp. 80" v k.ú. Litvínovice ze dne 21.8.2017, zasláno 7 firmám (viz 7x dodejka)
- Doručeny 4 nabídky
- Protokol o otevírání obálek ze dne 6.9.2017 - doručeny 4 nabídky
- Záznam o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 6.9.2017 - posuzovány 4 nabídky, nejvýhodnější nabídka STAVINVEST JK s.r.o. za cenu 128.000 Kč bez DPH
- Zápis ZO ze dne 6.9.2017, usnesení č. 4/32 - schválení dodavatele Technický dozor investora a koordinátor bezpečnosti práce na stavbě "Přístavba a stavební úpravy MŠ Šindlový Dvory čp. 80" firmu STAVINVEST JK s.r.o. za cenu 128.000 Kč bez DPH
- Příkazní smlouva č. 55/17 s STAVINVEST JK s.r.o. jako příkazníkem na Technický dozor investora a koordinátor bezpečnosti práce na stavbě "Přístavba a stavební úpravy MŠ Šindlový Dvory čp. 80" v k.ú. Litvínovice za cenu 128.000 Kč bez DPH, uzavřená dne 30.10.2017
- Zápis ZO ze dne 20.6.2016, usnesení č. 2/16 - schválení zadání výběrového řízení akce "Kanalizace Litvínovice - připojení Horánek", stanovení komise - 6 členů
- Jmenování komise ze dne 9.1.2017 - 6 členů
- Výzva k podání nabídky na "Kanalizace Litvínovice - připojení Horánek" ze dne 9.1.2017, zaslána 5 firmám (viz 5x dodejka)
- Doručeny 4 nabídky
- Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 16.1.2017 - doručeny 4 nabídky
- Záznam o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 16.1.2017 - posuzovány 4 nabídky, nejvýhodnější nabídka firma VHS-Vodohospodářské stavby spol. s r.o. za cenu 1.598.000 Kč bez DPH
- Zápis ZO ze dne 16.1.2017, usnesení č. 6/24 - schválení zhotovitele "Kanalizace Litvínovice - připojení Horánek" firmu VHS-Vodohospodářské stavby spol. s r.o. za cenu 1.933.580 Kč včetně DPH
- Rozhodnutí o výběru nejvýhodnější nabídky ze dne 17.1.2017
- Průvodní list zakázky
- Oznámení výsledku výběrového řízení ze dne 17.1.2017, zasláno 4 firmám - viz potvrzení na materiálu
- Smlouva o dílo č. 17/2017 s VHS-Vodohospodářské stavby spol. s r.o. jako zhotovitelem na předmět smlouvy "Kanalizace Litvínovice - připojení Horánek" za cenu díla 1.598.000 Kč bez DPH, 1.933.580 Kč včetně DPH, uzavřená dne 14.2.2017
- Smlouva o dílo zveřejněna na profilu zadavatele dne 15.2.2017 - viz profil zadavatele obec Litvínovice
- Zápis ZO ze dne 24.4.2017, usnesení č. 8/27 - schválení uzavření dodatku č. 1 ke smlouvě o dílo s VHS-Vodohospodářské stavby spol. s r.o.
- Dodatek č. 1 ze dne 26.4.2017 - změna rozsahu díla (vícepráce, méněpráce), změna ceny na 1.474.232 Kč bez DPH
- Zveřejnění dodatku č. 1 na profilu zadavatele dne 27.4.2017 - viz profil zadavatele obce Litvínovice

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice č. 3/2016 o majetku obce Litvínovice ze dne 31.8.2016
- Směrnice č. 1/2016 o oběhu účetních dokladů ze dne 31.8.2017

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, platnost od 19.2.2014

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Zápis z veřejnosprávní kontroly č. 2/2017 u PO ZŠ Šindlový Dvory ze dne 15.12.2017

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- Zápis ZO ze dne 18.12.2017, usnesení č. 26/35 - ZO schvaluje doplnění textu k usnesení č. 2/23 ze dne 19.12.2016 - Rozpočet obce na rok 2017: a) v rozpočtu na rok 2017 je zahrnut neinvestiční transfer na provoz PO Základní škola a mateřská škola Šindlový Dvory v rozdělení - účelový ve výši 1.000.000 Kč, neúčelový ve výši 1.550.000 Kč; b) schodky a splátky rozpočtu 2017 budou kryty z rezerv minulých let

Účetní závěrka - obec

- Za rok 2016
- Zápis ZO ze dne 24.4.2017 - schválení účetní závěrky za rok 2016
- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2016 ze dne 24.4.2017
- Účetní doklad č.1704-000414 ze dne 26.4.2017 - zaúčtování schváleného HV za rok 2016
- Zaslání do CSUIS dne 26.4.2017 - viz stavová zpráva

Účetní závěrka - PO MŠ Šindlový Dvory

- Zápis ZO ze dne - schválení výsledku hospodaření PO MŠ Šindlový Dvory, rozdělení do fondu odměn a fondu rezerv

