



ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 20197/2018/hakr

stejnopis č. 2

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

### obce Droužetice, IČO 46684468

OBECNÍ ÚŘAD DROUŽETICE		Č. dop.
Došlo	4.2.2019	Zprac.
Čj.	Příloha	Ukl. zn.

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

22. října 2018 jako dílčí přezkoumání

a 4. února 2019 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Droužetice 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 24.7.2018 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

**Přezkoumané období od 1.1.2018 do 31.12.2018.**

Přezkoumání vykonali:

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

**Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č.: 675/2018/OEKO-PŘ dne 20.7.2018.**

**Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.**

**Při přezkoumání byli přítomni:**

**Dušan Hanuš - starosta**

Ing. Veronika Schwarzová - 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 tj. ukončení kontroly na místě a vrácení vyžádaných podkladů byl učiněn dne 4.2.2019.

## 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 nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2018**

➤ **Přehled nenapravených chyb a nedostatků závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) 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: § 43

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

*Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce nebyla součástí závěrečného účtu při jeho projednávání.*

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

*Kontrolou materiálu závěrečného účtu za rok 2017 bylo zjištěno, že obsahoval pouze závěr ze zprávy o přezkoumání hospodaření obce Droužetice za rok 2017. Celou zprávu o výsledcích přezkoumání hospodaření za rok 2017 projednalo ZO dne 22.02.2018 a rovněž přijalo usnesení o konkrétních opatřeních k nápravě chyb a nedostatků. Zpráva byla společně se závěrečným účtem zveřejněna od 22.3.2018. Závěrečný účet obce byl projednán a schválen 21.6.2018 společně s projednáním nápravy chyb a nedostatků.*

**Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn**

➤ **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. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 8 odst. 3

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Příloha inventurního soupisu neobsahovala požadované údaje a informace.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou přílohy inventurního soupisu účtu 231 Základní běžný účet samosprávných celků bylo zjištěno, že neobsahuje výpis k účtu ČNB, který by zobrazoval zůstatek k 31.12.2018, ale pouze výpis ze dne 30.11.2018.

**Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn**

**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  
Obec netvoří peněžní fondy, ověřeno na rozvahu sestavenou k 31.12.2018.
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku  
- přezkoumán: Ano  
Obec neprovozuje podnikatelskou činnost, ověřeno ve výkazu zisku a ztráty, sestaveného k 31.12.2018
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 právnickými nebo fyzickými osobami  
- přezkoumán: Ano  
Obec nevykazuje peněžní operace týkající se sdružených prostředků
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  
Obec nehospodaří ani nenakládá s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí, účtování ověřeno na Fin 2/12 M sestavenou k 31.12.2018.
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  
Obec nenakládá ani nehospodaří s majetkem státu.
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 právnických osob  
- přezkoumán: Ano  
Obec neručí za závazky fyzických a právnických osob.
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob  
- přezkoumán: Ano  
Obec nemá zastaven majetek ve prospěch třetích osob.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku  
- přezkoumán: Ano  
Obec má nově zřízena věcná břemena k pozemkům parc.č. 1341 a 1372/ v k.ú. Droužetice
14. 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:

Skutečné stavy majetku a závazků územního celku nebyly zjištěny.

#### Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou inventurního soupisu k účtu č. 311 - odběratelé bylo zjištěno, že skutečný stav těchto pohledávek k 31. 12. 2017 je ve výši 41.431 Kč. V účetnictví je na tomto účtu vedena částka 41.731 Kč. Inventarizační rozdíl 300 Kč není uvedený ani v inventurním soupisu ani v inventarizační zprávě.

#### Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO ze dne 21.6.2018

Opatření splněno dne: 31.12.2018

Popis plnění opatření: Kontrolou účtu 311 Odběratelé a stavu účtu uvedenému ve výkazech rozvahy sestavené k 31.12.2018 a hlavní knize sestavené k 31.12.2018 nebyl zjištěn rozdíl.

#### Opatření ne/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 uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:**

- Nedostatky, spočívající v porušení povinností nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy:
  - Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce nebyla součástí závěrečného účtu při jeho projednávání. (překročení působnosti)
- 
- ⇒ **byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:**
  - Příloha inventurního soupisu neobsahovala požadované údaje a informace.

**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 ..... 15,12 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 1,93 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

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

Výše dluhu územního celku: 0 Kč

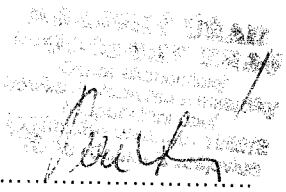
60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 1.324.631 Kč

Droužetice, dne 4. února 2019

Jméno a podpis kontrolora zúčastněného na přezkoumání hospodaření:

Ing. Zdeňka Perníková

.....  
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.

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

- 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 Droužetice o počtu 10 stran včetně přílohy byl seznámen dne 4.2.2019 a její stejnopis č. 2 převzal dne 4.2.2019 starosta obce Dušan Hanuš.

#### **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 Kč.

Dušan Hanuš

.....  
starosta obce

**OBEC DROUŽETICE**

Droužetice 13  
386 01 Strakonice

..... IČ:466 844 68 .....

podpis



## Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018.

Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:

### **Návrh rozpočtu**

- na rok 2018 zveřejněn způsobem a po dobu stanovenou zákonem na internetových stránkách a na úřední desce (viz potvrzení o zveřejnění dokumentu na předloženém materiálu, ověřeno na <http://drouzetice.cz/2017/12/>)

### **Rozpočtová opatření**

- RO schvalována v ZO
- RO č. 1 ze dne 22.03.2018, schváleno v ZO dne 22.03.2018
- RO č. 2 ze dne 4.10.2018, schváleno v ZO dne 4.10.2018, zveřejněno od 5.10.2018, ověřeno na <http://drouzetice.cz/uredni-deska/>
- RO č. 3 ze dne 15.11.2018, schváleno v ZO dne 15.11.2018, zveřejněno od 15.11.2018, ověřeno na <http://drouzetice.cz/uredni-deska/>
- RO č. 4 ze dne 31.12.2018, schváleno v ZO dne 31.12.2018, zveřejněno od 31.12.2018, ověřeno na <http://drouzetice.cz/uredni-deska/>

### **Schválený rozpočet**

- na rok 2018 schválen na ZO dne 28.12.2017 bod č. 3 - schválen jako vyrovnaný, dle přílohy jsou výdaje členěny na paragrafy.

### **Střednědobý výhled rozpočtu**

- Kontrola závazků a pohledávek uvedených v rozpočtovém výhledu na rok 2018 bude provedena v souvislosti s inventarizací

### **Závěrečný účet**

- Návrh závěrečného účtu společně se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 byl zveřejněn v souladu se zákonem na internetových stránkách i na úřední desce od 22.03.2018.
- 
- Materiál k závěrečnému účtu projednán a schválen v zastupitelstvu obce dne 21.06.2018, schválení závěrečného účtu s vyjádřením "bez výhrad", včetně opakovaného přijetí konkrétních opatření k nápravě chyb a nedostatků.

### **Bankovní výpis**

- BV u KB a.s.
- BV č. 76, db. platba ze dne 27.09.2018, účetní doklad č. 110076 zaúčtování úhrady fa č. 180740 ze dne 06.09.2018 za svoz odpadu za srpen ve výši 6.777 Kč
- BV č. 76, db. platba ze dne 27.09.2018, účetní doklad č. 110076 ze dne 27.09.2018, zaúčtování úhrady fa č. přijatá č. 20180450 ze dne 06.09.2018 za provedené práce dle SDO ve výši 430.397 Kč
- BV č. 52, db. platba ze dne 09.07.2018, účetní doklad č. 110052 ze dne 09.07.2018, zaúčtování úhrady fa přijatá č. 18/38/2139 ze dne 08.06.2018 operativní servis a konzultace ve výši 5.208 Kč
- BV č. 46, db. platba ze dne 20.06.2018, účetní doklad č. 110046 ze dne 20.06.2018, zaúčtování úhrady fa přijatá č. FAZ1804313 ze dne 11.06.2018 za notebook ve výši 24.880 Kč
- BV u KB a.s. stav k 31.12.2018
- BV u ČB stav ke dni 30.11.2018

### **Evidence pohledávek**

- roční předpis za nájemné ze smlouvy ve výši 300 Kč, účetní doklade č. 610004 ze dne 1.1.2018

### **Evidence poplatků**

- vedena v listinné podobě pro rok 2018, roční předpisy pro psi a popelnice, obec účtuje opravných položkách

### **Faktura**

- Fa přijatá č. 20180450 ze dne 06.09.2018 za provedené práce dle SDO "Oprava MK obec Drouzetice u Strakonice, účetní doklad č. 880057 ze dne 13.09.2018- ve výši 430.397 Kč -předpis .
- Fa přijatá č. 180740 ze dne 06.09.2018 za svoz odpadu za srpen ve výši 6.777 Kč, účetní doklad č. 880058 ze dne 27.09.2018 ve výši 6.777 Kč -předpis
- Fa přijatá č. 18/38/2139 ze dne 08.06.2018 operativní servis a konzultace ve výši 5.208 Kč, účetní doklad č. 880035 ze dne 21.06.2018 ve výši 5.208 Kč -předpis
- Fa přijatá č. FAZ1804313 ze dne 11.06.2018 za notebook ,vč. instalace Office ve výši 24.880 Kč, účetní doklad č. 880058 ze dne 13.06.2018 ve výši 24.880 Kč - předpis, účetní doklad č. 860048 ze dne 31.12.2018 zařazení do majetku po uvedení do provozu

### **Hlavní kniha**

- sestavená k 30.09.2018

## Hlavní kniha

- sestavená k 31.12.2018

## Inventurní soupis majetku a závazků

- Podpisové vzory členů komise ze dne 27.1.2019
- Plán inventarizace ze dne 31. 12. 2018
- Inventurní závěr obce ze dne 27. 1. 2019
- Inventarizační soupisy účtů k 31. 12. 2018, účty 018, 021.0600 st. 6 obč. vybavenost( VKN pro k.ú. Černíkov u Strakonice) inv. soupis Pergola, 022, 028, 031 pozemky parc. č. 1341 a 1372/1 na účet VB účetní doklad č. 860037 ze dne 8.11.2018, 032,041, 042, 069 ve vazbě na účet 377, 081,088, 231, 311, 314, 388, 403, 231 - výpis z účtu ČNB k 30.11.2018

## Kniha došlých faktur

- za období do 30.09.2018

## Odměňování členů zastupitelstva

- Odměna starosty - ustavující zasedání ZO dne 1.11.2018 - funkce starosty - neuvolněný starosta, neuvolněná místostarostka - výše odměny za výkon stanovena v souladu s nařízením vlády č. 318/2017 Výplatní listina za měsíc prosinec 2018 - starosta, místostarostka.

## Pokladní doklad

- PPD č. 220044 ze dne 25.01.2018 ve výši 60 Kč poplatek pes, zaúčtováno účetním dokladem č. 220044 ze dne 25.01.2018
- VPD č. 220036 ze dne 24.01.2018 ve výši 48 Kč poštovné, zaúčtováno účetním dokladem č. 220036 ze dne 24.01.2018
- VPD č. 220123 ze dne 30.04.2018 ve výši 520 Kč dárkový balíček, zaúčtováno účetním dokladem č. 2200123 ze dne 30.04.2018
- PPP č. 220144 ze dne 20.6.2018 ve výši 300 Kč za nájemné ze smlouvy, zaúčtováno účetním dokladem č. 220144 ze dne 20.6.2018

## Pokladní kniha (deník)

- nerozpočtovaná pokladna, zůstatek v pokladní knize k 30.09.2018 odsouhlasen na platné výkaz rozvahy a hlavní knihy a Fin 2/12M sestavené k 30.09.2018 ve výši 47.474 Kč.
- Pokladní limit stanoven ve výši 30.000 Kč viz. příloha č. 20 Manipulace s peněžní hotovostí (pokladní limit ve výši 30.000 Kč)
- - kontrola limitu za měsíc 11 ve výši 21.120 Kč a 12/2018 ve výši 0 Kč ověřeno k 31.12.2018.

## Příloha rozvahy

- sestavená k 30.09.2018

## Příloha rozvahy

- sestavená k 31.12.2018

## Rozvaha

- sestavená k 30.09.2018

## Rozvaha

- sestavená k 31.12.2018

## Účetní doklad

- účetní doklad č. 610007 ze dne 30.06.2018 - přeúčtování HV ve výši 1.096.860,69 Kč
- účetní doklad č. 880057 ze dne 13.09.2018 - ve výši 430.397 Kč
- účetní doklad č. 610002 a 610001 ze dne 01.01.2018 - roční předpis (popelnice AU 0300, psi AU 0400)
- účetní doklad č. 860037 ze dne 8.11.2017 zaúčtování VB na účet 031.0600
- účetní doklad č. 860032 ze dne 15.10.2018 - zaúčtování předpisu pro VB ve výši 15.000 Kč.

## Účtový rozvrh

- platný pro rok 2018

## Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Fin 2/12M sestavený k 30.9.2018
- Fin 2/12M sestavený k 31.12.2018

## Výkaz zisku a ztráty

- sestavený k 30.09.2018
- sestavený k 31.12.2018



## **Darovací smlouvy**

- Žádost o finanční příspěvek na rok 2018 ze dne 16.03.2018, schválení ZO ze dne 28.12.2017 - schválení daru Oblastní charitě Strakonice ve výši 5.000 Kč. Darovací smlouva s Oblastní charitou ze dne 31.03.2018 ve výši 5.000 Kč, zaúčtováno účetním dokladem č. 860009 ze dne 01.03.2018.

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

- Průvodní dopis k návrhu Smlouvy o poskytnutí účelové dotace v rámci POV ze dne 18.06.2018 s pokyny k účtování.
- Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci POV JčK v roce 2018 ze dne 19.07.2018
- Čerpání např. Fa přijatá č. 20180450 ze dne 06.09.2018 (dle knihy faktur doručeno 13.9.2018) za provedené práce dle SDO "Oprava MK obec Droužetice u Strakonice, účetní doklad č. 880057 ze dne 13.09.2018 ve výši 430.397 Kč, odděleno UZ ve výši 225.000 Kč., BV č. 76 ze dne 27.9.2018 ve výši 430.397 Kč, zaúčtováno účetním dokladem č. 110076 ze dne 17.10.2018, zařazení do majetku účetní doklad č. 860031 ze dne 1.10.2018. Dotační dopis ze dne 28.11.2018, zúčtování ke dni 28.11.2018, účetní doklad č. 860038 ze dne 28.11.2018, opravný doklad č. 920011 ze dne 31.12.2018.
- Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jč kraje v roce 2018 ze dne 27.10.2018.

## **Smlouvy nájemní**

- Smlouva o nájmu nebytových prostor (KD) ze dne 01.07.2018 uzavřená s FO na dobu od 01.07. do 30.6.2019 za cenu ve výši 200 Kč/měsíc, poplatky za služby hradí nájemce. Schváleno v ZO dne 14.06.2018. Smlouva obsahuje doložku dle § 41 zákona o obcích.
- Výpis z KB č. 63 ze dne 15.8.2018, zaúčtováno účetním dokladem č. 110063 ze dne 15.8.2018 (úhrada + předpis)
- Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 01.05.2007 uzavřená s FO na dobu neurčitou ve výši 300 Kč.

## **Smlouvy o dílo**

- Smlouva o dílo uzavřená dne 01.08.2018 s firmou Znakon, a.s. na akci "Oprava MK obec Droužetice u Strakonice", cena prací bez DPH 355.699,54 Kč bez DPH (430.397 Kč vč. DPH), termín plnění do 30.11.2018.

## **Smlouvy o věcných břemenech**

- Smlouva o zřízení věcného břemene č. PI -014330050175 /002 ze dne 19.9.2018, katastrální území Dražejov u Strakonice, schválená v ZO dne 13.9.2018, obsahuje doložku dle § 40 zákona o obcích. Jednorázová náhrada ve výši 15.000 Kč. Právní účinky vkladu ke dni 12.10.2018.

## **Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem**

- Záměr pronájmu KD Droužetice od 01.07.2018 zveřejněn od 17.05.2018 včetně podmínek provozování

## **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- Postup dle přílohy č. 25 Vnitřní směrnice o způsobu zadávání zakázek
- Akce: "Oprava MK obec Droužetice u Strakonice" Výběr v ZO dne 19.07.2018 ze dvou nabídek, výběr dle nejnižší ceny (430.397 Kč vč. DPH) firma ZNAKON a.s. Smlouva o dílo uzavřená dne 01.08.2018 s firmou Znakon, a.s.

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

- doručena na KÚ JčK dne 27.02.2018 - termín zprávy o plnění 31.01.2019, ZO schválilo návrh ZÚ dne 22.02.2018 včetně přijetí opatření, opakovaně schválilo ZÚ, včetně přijetí opatření 21.06.2018

## **Vnitřní předpis a směrnice**

- Vnitřní organizační směrnice ze dne 19.03.2015 obsahuje celkem 25 příloh
- - příloha č. 25 Vnitřní směrnice o způsobu zadávání zakázek
- - příloha č. 17 Vzorové podpisové vzory obce Droužetice od 01.11.2014
- - příloha č. 15 pro inventarizaci majetku a závazků bod 7 Evidence majetku (není snížena hranice pro účtování majetku)
- - příloha č. 20 Manipulace s peněžní hotovostí (pokladní limit ve výši 30.000 Kč)

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

- ze dne 28.12.2017 bod č. 3 - schválení rozpočtu na rok 2018- vyrovnaný
- ze dne 22.03.2018 bod č. 3 - schválení RO č. 1, návrh závěrečného účtu, včetně přijetí opatření
- ze dne 21.06.2018 bod č. 3 - schválení závěrečného účtu a účetní závěrky, pověření starosty (dotace JčK z POV 208) - oslovení 3 firem, včetně kritérií - cena, termín, podání nabídek do 19.07.2018
- ze dne 19.07.2018 bod č. 3 - vyhodnocení zakázky na akci rekonstrukce cest - firma ZNAKON, a.s., výběr ze dvou firem, RO č. 2 ze dne 21.06.2016
- ze dne 19.7.2018 bod č. 3 - usnesení RO č. 2/2018 ze dne 02.06.2018
- ze dne 4.10.2018, bod č. 3 - schválení RO č. 2

- ze dne 15.11.2018, bod č. 4 - schválení RO č. 3
- ze dne 31.12.2018 bod č. 4 - schválení RO č. 4
- ze dne 13.9.2018 bod č. 2 - schválení smlouvy o zřízení VB č. PI -01433050175/002

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

- doručena na Krajský úřad Jč kraje dne 31.1.2019

**Nespecifikován**

- Účetní závěrka obce schválena dne 21.06.2018, protokol o schválení účetní závěrky ze dne 21.06.2018.  
Doklad o odeslání do CSÚIS ze dne 16.07.2018.