PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad
Odbor finanční

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

obce Sebranice

IČ: 00277339

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:
12. prosince 2017 jako dílčí přezkoumání
21. března 2018 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření za rok ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, 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 a **bylo zahájeno dne 3. 8. 2017 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1.1.2017 do 31.12.2017.

1. **Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 12. 12. 2017**
2. **Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 21. 3. 2018**

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Helena Lacušová**
- kontroloři:
  - Mgr. Simona Bublová

Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a §6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Pardubického kraje dne 3. 7. 2017.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: **Lenka Karalová - starostka obce**
Božena Kalánková - účetní obce

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 vzdáním se práva podat námitky byl učiněn dne 21. 3. 2018.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

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

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní chyby a nedostatky

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny 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. 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

3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku

   - přezkoumán: Ano

4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami

   - přezkoumán: Ano

5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví

   - přezkoumán: Ano

6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv

   - přezkoumán: Ano

7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám

   - přezkoumán: Ano

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

   - přezkoumán: Ano

9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek

   - přezkoumán: Ano

10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

    - přezkoumán: Ano

11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi

    - přezkoumán: Ano

12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob

    - přezkoumán: Ano

13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob

    - přezkoumán: Ano

14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku

    - přezkoumán: Ano

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

    - přezkoumán: Ano

16. 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

17. 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.**

➢

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 ..... 1,15 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 15,60 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0,25 %

D.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti

Dluh obce Sebranice nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Sebranice dne 21. března 2018

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Helena Lacušová
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- při kontrolované agendě bylo zjištěno, že ve sledovaném období byly uplatněny celkem 3 požadavky dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Sebranice o počtu 12 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Lenka Karalová

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady. Územní celek uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

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 přestupku 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.

Lenka Karalová ....

starostka obce podpis starostky obce

Božena Kalánková ....

účetní obce podpis účetní obce

Převzal:

OBEC SEBRANICE
569 62 Sebranice 30
IČO: 002 77 339

Lenka Karalová

....

starostka obce podpis starostky obce

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- návrh rozpočtu v úplném znění byl zveřejněn na úřední desce i elektronickým způsobem umožňujícím dálkový přístup v zákonném termínu 15 dnů od 23. 11. 2016 do 19. 12. 2016

Rozpočtová opatření

- RO č. 1 schváleno usnesení ZO dne 16. 1. 2017, zveřejněno od 15. 3. 2017
- RO č. 2 schváleno usnesení ZO dne 20. 3. 2017, zveřejněno od 20. 3. 2017
- RO č. 3 schváleno usnesení ZO dne 22. 5. 2017, zveřejněno od 22. 5. 2017
- RO č. 4 schváleno usnesení ZO dne 14. 8. 2017, zveřejněno od 21. 8. 2017
- RO č. 5 schváleno usnesení ZO dne 16. 10. 2017, zveřejněno od 20. 10. 2017
- RO č. 6 schváleno usnesení ZO dne 13. 11. 2017, zveřejněno od 14. 11. 2017
- RO č. 7 schváleno usnesení ZO dne 18. 12. 2017, zveřejněno od 18. 1. 2018
-
- Změny rozpočtu č. 1 - 7 byly zaneseny do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ke dni 31. 12. 2017 ve schválené výši.

Rozpočtový výhled

- návrh střednědobého výhledu zveřejněn i elektronicky 3. 5. 2017 - 22. 5. 2017
- sestaven na r. 2018 - 2020, schválen usnesením ZO dne 22. 5. 2017
- schválený zveřejněn na internetových stránkách obce od 23. 5. 2017

Schválený rozpočet

- Rozpočet obce na r. 2017 byl schválen usnesením ZO ze dne 19. 12. 2016 v příjmové části ve výši 13.358.100,- Kč, ve výdajové části ve výši 11.367.800,- Kč, financování 8142 ve výši 1 990.300,- Kč.
- Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2.12 M ve schválené výši.
- Schválený rozpočet byl v úplném znění zveřejněn na internetových stránkách obce od 15. 3. 2017.

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Příspěvek na provoz pro MŠ Sebranice byl schválen v rámci rozpočtu obce na r. 2017 usnesením ZO ze dne 19. 12. 2016 ve výši 400.000,- Kč. Oznámeno dopisem zřizovatele ze dne 2. 1. 2017, 16. 2. 2017, 2. 6. 2017 a 9. 11. 2017.

Závěrečný účet

- návrh závěrečného účtu zveřejněn na úřední desce i na internetových stránkách obce v zákonném termínu 15 dnů v rozmezí od 18. 5. 2017 do 26. 6. 2017, projednán vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2016 a schválen usnesením ZO ze dne 26. 6. 2017 bez výhrad
- schválený závěrečný účet v úplném znění vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2016 byl zveřejněn na internetových stránkách obce od 27. 6. 2017

Bankovní výpis

- Bankovní výpisy úvěrového účtu ČS 418817499/0800 v č. řadě 1-9
- Bankovní výpisy úvěrového účtu ČS 437534419/0800 v číselné řadě 1 - 9
- Zůstatky jednotlivých bankovních účtů ověřeny ke dni 30. 9. 2017 a souhlasí na rozvahový účet 451 v rozvaze sestavené k témuž dni

-
- Bankovní výpis za hospodářskou činnost ČSOB 251297742/0300 v číselné řadě 1 - 9 za období leden až září, zaúčtování za září v č. řadě 17-803-00120 až 17-803-00132
- Zůstatek účtu ověřen ke dni 30. 9. 2017 souhlasí na rozvahový účet 241 v rozvaze sestavené k témuž dni
-
- Bankovní výpisy běžného účtu ČNB 94-21351/0710 v číselné řadě 1 - 26 za období 1 - 9/2017, zaúčtování za červen až září pod č. řadou 17-806-00022 až 17-806-00048
- Bankovní výpisy běžného účtu ČS 12172773389/0800 v číselné řadě 1 - 177 za období 1 - 9/2017, zaúčtování za měsíc září č. řadou 17-802-01152 až 17-802-01290
- Zůstatky jednotlivých účtů ověřeny ke dni 30. 9. 2017 a souhlasí na rozvahový účet 231 v rozvaze sestavené k témuž dni
-

Dohoda o hmotné odpovědnosti
- ze dne 3. 4. 2017 - finanční prostředky z prodeje vstupenek na sportovišti
- ze dne 1. 6. 2017 - finanční prostředky - tržba v pohostinství Na koupališti
- ze dne 6. 2. 2017 - pokladní hotovost

Evidence poplatků
- za rok 2017 vedena programem KEO dle jednotlivých poplatníků
- předpis místních poplatku automaticky generován do účetnictví

Faktura
- faktury dodané vložené za bankovní výpisy v měsíci srpen až září

Inventurní soupis majetku a závazků
- Plán inventarizace na rok 2017 včetně jmenování inventarizační komise ze dne 13. 11. 2017
- Proškolení inventarizační komise ze dne 13. 11. 2017
- Inventarizační zpráva za rok 2017 ze dne 7. 2. 2018 s inventarizační rozdílem
- Inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2017
- inventarizace zahájena 2. 1. 2018 a ukončena 31. 1. 2018

Kniha došlých faktur
- pro rok 2017 vedená v účetním programu KEO v číselné řadě 17-001-000001 - 17-001-00502 za období 1 - 11/2017

Kniha odeslaných faktur
- v roce 2017 vedená v účetním programu KEO v číselné řadě 17-002-00001 - 17-002-00067 za období 1 - 11/2017

Mzdová agenda
- pro rok 2017 vedená v účetním programu KEO

Odměňování členů zastupitelstva
- Výše odměn pro neuvolněné členy zastupitelstva obce byla schválena na zasedání ZO dne 12. 11. 2014v souladu s nařízením vlády č. 37/2003 Sb., ve znění pozdějších předpisů
- Odměna uvolněné starostce byla stanovena v souladu s nařízením vlády č. 37/2003 Sb., ve znění pozdějších předpisů
- Kontrola na mzdové listy 1 - 11/2017
-
- Počet členů zastupitelstva: 9
- Počet obyvatel k 1. 1. 2017: 978

Pokladní doklad

- pokladní doklady k hlavní pokladně v číselné řadě 17-703-00913 - 17-703-01028 za měsíc říjen
- pokladní doklady k pokladně hospodářské činnosti v číselné řadě 17-702-00279 - 17-702-00318 za měsíc září

Pokladní kniha (deník)

- pokladní kniha za hlavní činnost vedená v účetním programu KEO, každý měsíc přiložena k pokladní dávce
- pokladní kniha za hospodářskou činnost vedená v účetním programu KEO, každý měsíc přiložena k pokladní dávce
- Zůstatek v pokladně ověřen ke dni 30. 6. 2017 a souhlasí na účet 261 v rozvaze sestavené k témuž dni

Příloha rozvahy

- sestavena ke dni 30. 9. 2017 a 31. 12. 2017

Rozvaha

- sestavena ke dni 30. 9. 2017 a 31. 12. 2017
- Hospodářský výsledek ve výši 899 770,33 Kč z hlavní činnosti a ve výši -14,10 Kč byl převeden na účet 432 dokladem č. 1706-00386 ze dne 26. 6. 2017

Účetní doklad

- účetní doklad k pokladně hospodářské činnosti vč. 17-702-00279 - 17-702-00318

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- ke dni 31. 10.2017 ,30. 11. 2017 a 31. 12. 2017

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený ke dni 30. 9. 2017 a 31. 12. 2017 za hlavní i hospodářskou činnost

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- za MŠ ke dni 30. 6. 2017

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- za MŠ ke dni 30. 6. 2017

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 1. 3. 2017 pro Město Litomyšl - finanční dar ve výši 23 000,- Kč - schváleno usnesením ZO Sebranice dne 31. 10. 2016
- Darovací smlouva ze dne 30. 10. 2017 pro Město Litomyšl - finanční dar ve výši 19 000,- Kč - schváleno usnesením ZO Sebranice dne 31. 10. 2016

Dohody o provedení práce

- DPP ze dne 1. 1. 2017 - poradenská činnost v rámci vedení projektu z OPŽP
- DPP ze dne 3. 1. 2017 - knihovnice MLK
- DPP ze dne 2. 1. 2017 - práce pro SPOZ
- DPP ze dne 2. 1. 2017 - vedení webových stránek obce
- DPP ze dne 1. 2. 2017 - pomocné práce
- DPP ze dne 3. 4. 2017 - prodej vstupenek na sportoviště
- DPP ze dne 1. 6. 2017 - obsluha v pohostinství na koupališti
- DPP ze dne 29. 9. 2017 - kompletace a distribuce volebních lístků a úklid a příprava volební místnosti
- DPP ze dne 16. 10. 2017 - úklid a příprava volební místnosti
- DPP ze dne 16. 10. 2017 - úklid a příprava volební místnosti

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- pracovní smlouva ze dne 29. 3. 2017 na dobu určitou do 31. 3. 2018- pomocný dělník VPP, včetně platového výměru ze dne 30. 3. 2017 a ze dne 30. 6. 2017
- pracovní smlouva ze dne 26. 6. 2017 na dobu určitou do 31. 3. 2018 na zkrácený úvazek - pomocný dělník VPP, včetně platového výměru ze dne 30. 6. 2017
- pracovní smlouva ze dne 26. 5. 2017 na dobu určitou do 31. 5. 2018- pomocný dělník VPP , včetně platového výměru ze dne 26. 5. 2017 a ze dne 30. 6. 2017
- pracovní smlouva ze dne 6. 2. 2017 na dobu neurčitou - účetní obce, včetně platového výměru ze dne 6. 2. 2017 a ze dne 30. 6. 2017
- pracovní smlouva ze dne 1. 4. 2015 na dobu neurčitou - technický pracovník obce, včetně platového výměru ze dne 31.12.2016 a ze dne 30. 6. 2017

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí individuální dotace na rok 2017 č. 13/2017 ze dne 3. 5. 2017 pro příjemce Základní umělecká škola dolní Újezd na vybavení třídy výtvarného oboru ve výši 5 000,- Kč na základě žádosti ze dne 28. 2. 2017 - schváleno usnesením ZO dne 20. 3. 2017 - vyúčtování do 31. 12. 2017
- Smlouva o poskytnutí individuální dotace na rok 2017 č. 12/2017 ze dne 28. 4. 2017 pro příjemce Salesiánský klub mládeže, z.s. Sebranice na projekt Prázdniny 2017ve výši 25 000,- Kč na základě žádosti ze dne 27. 1. 2017 - schváleno usnesením ZO dne 20. 3. 2017 - vyúčtování do 31. 12. 2017
- Smlouva o poskytnutí individuální dotace na rok 2017 č. 9/2017 ze dne 27. 4. 2017 pro příjemce Sbor dobrovolných hasičů Sebranice na podporu zájmové, sportovní a veřejně prospěšné činnosti SDH Sebranice ve výši 50 000,- Kč na základě žádosti ze dne 1. 2. 2017 - schváleno usnesením ZO dne 20. 3. 2017 - vyúčtování do 31. 12. 2017
- Smlouva o poskytnutí individuální dotace na rok 2017 č. 5/2017 ze dne 3. 5. 2017 pro příjemce Tělovýchovná jednota Sebranice na volnočasové aktivity - fotbal, pohybová cvičení ve výši 65 000,- Kč na základě žádosti ze dne 22. 2. 2017 - schváleno usnesením ZO dne 20. 3. 2017 - vyúčtování do 31. 12. 2017 - smlouva zveřejněna od 4. 5. 2017

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých obcím v souvislosti s konáním voleb do Poslanecké sněmovny (pol. 4111, ÚZ 98071) - na základě Avíza pro změnu rozpočtu obce č. 17-109 ze dne 4. 10. 2017 přiznáno 19.749,- Kč. Provedena kontrola úpravy rozpočtu ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M - pol. 4111 a OdPa 6114. Konečné vyúčtování vyhotoveno dne 14. 2. 2018. Dle předložených dokladů čerpáno ve výši 19 749,- Kč. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí individuální účelové dotace na nový dopravní automobil pro jednotku sboru dobrovolných hasičů obce z rozpočtu Pardubického kraje - v rámci rozpočtu programu MV - GŘ HZS ČR - 2017 ev. č. OKŘ/17/208333 ze dne 27. 6. 2017 - investiční dotace 4222 na nový dopravní automobil ve výši 2/3 skutečných nákladů maximálně 300 000,- Kč - schváleno usnesením ZO dne 26. 6. 2017 - vyúčtování ze dne 23. 10. 2017 - čerpáno v plné výši - skutečné náklady ve výši 989 296,- Kč z toho dotace MV-GŘ HZS ČR ve výši 450 000,- Kč
-

- Smlouva o poskytnutí dotace ev. č. OŽPZ/17/21767 ze dne 30. 5. 2017 - neinvestiční položka 4122 na akci "Sebranice - rekonstrukce vodovodu - PD" ve výši 250 000,- Kč - schváleno usnesením ZO dne 22. 5. 2017 - vyúčtování dotace do 30. 11. 2018
-
- Smlouva o poskytnutí dotace z Programu obnovy venkova OŽPZ/17/22425 ze dne 10. 7. 2017 - neinvestiční dotace na "Opravu místní komunikace p.p.č. 834 v k.ú. Pohora" ve výši 50 % skutečných nákladů maximálně 110 000,- Kč - schváleno usnesení ZO dne 26. 6. 2017 - vyúčtování ze dne 7. 12. 2017 - čerpáno v plné výši - celkové náklady 714 629,- Kč
-
- Smlouva o poskytnutí dotace z Programu "Podpora výstavby, rekonstrukcí a oprav sportovních zařízení, pořízení investičního movitého majetku sportovních zařízení a organizací" ev. č. OKSCR/17/22186 ze dne 12. 6. 2017 - neinvestiční 4122 na "Opravu umělého trávníku víceúčelového hřiště Sebranice" ve výši 150 000,- Kč maximálně 50 % skutečných nákladů - schváleno usnesením ZO dne 22. 5. 2017 - vyúčtování ze dne 25. 9. 2017 - čerpáno v plné výši , celkové náklady 751 817,59 Kč

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu pozemku ze dne 29. 6. 2017 - pozemek p.č. 260/3, 498/13, 498/12 a 495/2 za účelem zahrady na dobu neurčitou - schváleno usnesením ZO dne 26. 6. 2017 - záměr zveřejněn 1. 6. 2017 - 26. 06. 2017
- Smlouva o nájmu pozemku ze dne 29. 6. 2017 - pozemek p.č. 269/1za účelem přístupu a zahrady na dobu neurčitou - schváleno usnesením ZO dne 24. 4. 2017 - záměr zveřejněn 24. 3. 2017 - 10. 4. 2017

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

- Kupní smlouva ze dne 31. 8. 2017 na prodej pozemku p.č.234/1 o výměře 998 m2 - záměr zveřejněn 19. 10. 2015 - 4. 11. 2015 - schváleno usnesením ZO dne 22. 5. 2017 - návrh na vklad 5. 9. 2017 - vyřazeno dokladem č. 1709-000350 ze dne 5. 9. 2017 na účet 554/031 ve výši 81 742,20 Kč
- Kupní smlouva ze dne 4. 9. 2017 na prodej pozemku p.č.369/8 o výměře 1220 m2 - záměr zveřejněn 24. 2. 2017 - 24. 3. 2017 - schváleno usnesením ZO dne 22. 5. 2017 - návrh na vklad 2. 10. 2017 - vyřazeno dokladem č. 1709-000315 ze dne 2. 10. 2017 na účet 554/031 ve výši 46 276,74 Kč
- Smlouva o bezúplatném převodu majetku ze dne 16. 8. 2017 od ČR - Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových Praha - pozemek p.č. 535/26 - schváleno usnesením ZO Sebranice 14. 8. 2017 - návrh na vklad 20. 9. 2017 - zařazeno do majetku dokladem č. 1709-000366 ze dne 20. 9. 2017 ve výši 23,60 Kč

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice pro poskytování cestovních náhrad
- Směrnice pro schvalování účetní závěrky
- Směrnice k finanční kontrole
- Směrnice o evidenci, účtování a oceňování zásob
- Směrnice k inventarizaci majetku a závazků
- Směrnice pro tvorbu a používání opravných položek
- Směrnice k podrozvahovým účtům
- Směrnice k vedení pokladny
- Směrnice o oběhu účetních dokladů
- Směrnice k DPH
- směrnice k časovému rozlišení
- Odpisový plán

- Směrnice k fondovému hospodaření
- Směrnice k přeceňování majetku reálnou hodnotou

Výsledky kontrol zřízených organizací

- zápis ze dne 14. 8. 2017 - kontrola hospodaření příspěvkové organizace MŠ Sebranice - rozvaha, výkaz zisku a ztráty, inventurní soupisy jednotlivých účtů

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 19.12.2016 - rozpočet 2017
- ze dne 16. 1. 2017 - RO č. 1
- ze dne 20. 2. 2017
- ze dne 20. 3. 2017 - RO č. 2 , poskytnuté dotace
- ze dne 24. 4. 2017
- ze dne 22. 5. 2017 - RO č. 3, rozpočtový výhled
- ze dne 26. 6. 2017 - Závěrečný účet, účetní závěrka obce a MŠ
- ze dne 14. 8. 2017 - RO č. 4
- ze dne 18. 9. 2017
- ze dne 16. 10. 2017 - RO č. 5
- ze dne 13. 11. 2017 - RO č. 6

Daň z příjmu právnických osob

- DPPO za rok 2016
- Výsledná daň ve výši 477 280,- Kč byla zaúčtována v příjmech na položku 1122 a ve výdajích na položku 5365 dokladem č. 1703-000252 ze dne 27. 3. 2017

Finanční výbor

- zápis ze dne 9. 10. 2017 - zůstatky na účtech, kontrola pokladny, kontrola plnění rozpočtu, projednání provozu sportovního areálu

Kontrolní výbor

- zápis ze dne 14. 8. 2017 - kontrola hospodaření MŠ, kontrola zápisů a usnesení, kontrola kupních a směnných smluv
- zápis ze dne 25. 9. 2017 - kontrola dodavatelských faktur, provoz koupaliště, provoz restaurace na koupališti

Obecně záazné vyhlášky

- OZV č. 1/2015 o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů
- OZV č. 1/2011 o místním poplatku ze psů
- OZV č. 3/2004 o místních poplatcích ze vstupného a veřejného prostranství
- poplatky se dle výkazu FIN 2-12 vybírají na položky 1340, 1341, 1344 a 1343

Účetní závěrka

- za obec i příspěvkovou organizaci MŠ Sebranice schválena usnesením ZO ze dne 26. 6. 2017
- Protokol o schválení účetní závěrky za obec předložen.
- Protokol o schválení účetní závěrky za MŠ předložen.