



ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PR 67720/2018/evpa

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018
obce Zhoř u Tábora, IČO 00582476

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:

23. října 2018 jako dílčí přezkoumání

15. března 2019 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Zhoř u Tábora 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 přezkouvání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, **bylo zahájeno dne 30.7.2018 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1.1.2018 do 31.12.2018.

Přezkoumání vykonali:

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

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. 676/2018 dne 20.7.2018

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni:

Ing. arch. Jiří Neužil - starosta obce

Michaela Dušková - 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 15.3.2019 v 13:30 hodin.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

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

➤ 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. 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:

Smlouva o nájmu prostor sloužícího k podnikání ze dne 1.8.2014 mezi obcí Zhoř u Tábora jako pronajímatelem a B.L. a D.L. jako nájemci na pronájem objektu čp. 3 ve Zhoři u Tábora na dobu určitou 8 let od podepsání smlouvy za roční nájemné 9.600 Kč neobsahuje doložku potvrzující zveřejnění záměru.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření:

Předložena Smlouva o nájmu prostor sloužícího k podnikání ze dne 1.8.2014 mezi obcí Zhoř u Tábora jako pronajímatelem a B.L. a D.L. jako nájemci na pronájem objektu čp. 3 ve Zhoři u Tábora na dobu určitou 8 let od podepsání smlouvy za roční nájemné 9.600 Kč, která obsahuje doplněnou doložku o zveřejnění záměru pronájmu.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

2. 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 za rok 2017 byla schválena v ZO dne 28.2.2018, bod 5. Zaúčtování hospodářského výsledku bylo provedeno až ke dni 30.6.2018 účetním dokladem č. 90017.

Právní účinky vkladu prodaného pozemku parc. č. 402/21 v k.ú. Zhoř u Tábora nastaly dne 29.6.2018. O vyřazení z majetku bylo účtováno ke dni 20.7.2018 účetním dokladem č. 90018.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Bylo účtováno k okamžiku uskutečnění účetního případu:

Oznámení od Jihočeského kraje o vyúčtování zálohy na dotaci ke dni 31.12.2018 a účetní doklad č. 90040 ze dne 31.12.2018 - zaúčtování vyúčtování dotace, částka 230.000 Kč.

Výpis z BÚ ČS a.s. č. 35, pohyb dne 21.9.2018 - příjem dotace, částka 230.000 Kč, účetní doklad č. 50033 ze dne 21.9.2018 - zaúčtování příjmu dotace, částka 230.000 Kč.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo 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. 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: § 117 odst. 2

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Zastupitelstvo nezřídilo finanční výbor.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Nebylo doloženo zřízení finančního výboru.

Nedostatek zjištěn při konečném přezkoumání hospodaření

Ustanovení: § 117 odst. 2

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Zastupitelstvo obce nezřídilo kontrolní výbor.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Nebylo doloženo zřízení kontrolního výboru.

Nedostatek zjištěn při konečném přezkoumání hospodaření

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

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 30 odst. 1 a 4

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečné stavy majetku a závazků územního celku nebyly zjištěny.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Dle inventurního soupisu účtu 028 k 31.12.2018 obsahuje účet 028 0100 evidenci věcných břemen u pozemků, kdy je obec oprávněná, ve výši 2.840 Kč (pozemek 841/7). De LV obce Zhoř u Tábora k 31.12.2018 obec není v tomto případě oprávněným, ale vlastníkem a zároveň povinným z věcného břemene.

Nedostatek zjištěn při konečném přezkoumání hospodaření

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
Obec netvoří peněžní fondy
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
Obec nevykonává podnikatelskou činnost
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
Obec nesdružuje žádné prostředky
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán: Ano
Obec nehospodaří s těmito prostředky
7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. 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 žádných osob

12. 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
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
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:

Inventurní soupis účtu 403 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku j 31.12.2016 nebyl doložen doklady, které by prokazovaly jeho skutečný stav.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Inventura 403

Opatření splněno dne: 31.12.2018

Popis plnění opatření: Inventurní soupis účtu 403 k 31. 12. 2018 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku byl doložen doklady, které prokazují jeho skutečný stav.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečný stav nebyl při dokladové inventuře ověřen podle inventarizačních evidencí.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou inventurního soupisu oprávkového účtu 081 k 31.12.2016 bylo zjištěno, že vytvořené analytické účtu k účtu 081 nekorespondují s analytickými účtu k účtu 021. Nesouhlasí ani celkový zůstatek syntetického účtu s majetkovou evidencí. Dále nesouhlasí stav účtu 079 vedený v účetnictví se stavem uvedeným v majetkové evidenci.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Inventura 079 a 081

Opatření splněno dne: 31.12.2018

Popis plnění opatření: Kontrolou inventurního soupisu účtu 081 k 31.12.2018 bylo zjištěno, že vytvořené analytické účtu k účtu 081 korespondují s analytickými účtu k účtu 021. Souhlasí celkový zůstatek syntetického účtu s majetkovou evidencí.

Kontrolou inventurního soupisu k 31. 12. 2018 účtu 079 - Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku bylo zjištěno, že stav uvedený v majetkové evidenci souhlasí se stavem vedeným v účetnictví.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků, a to do 15 dnů od jejího uzavření.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou veřejné zakázky malého rozsahu na akci Oprava místní komunikace Okružní ulice I. etapa "A" bylo zjištěno, že smlouva o dílo s firmou VIALIT Soběslav, spol. s r.o. Soběslav, uzavřená dne 1. 9. 2017 (cena díla 551.651,36 Kč bez DPH), byla zveřejněna na profilu zadavatele dne 28. 2. 2018. Nebyla dodržena lhůta 15 dnů od uzavření smlouvy.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Zveřejnění na profilu zadavatele

Opatření splněno dne: 31.12.2018

Popis plnění opatření: Obec v roce 2018 neuzavřela smlouvy nad 500.000 Kč bez DPH. V ZO dne 9.5.2018, v bodu 5 (příloha) - bylo přijato opatření, že smlouvy nad 500 tis. Kč bez DPH budou zveřejněny na profilu zadavatele do 15 dnů od uzavření.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel obecné postupy účtování o transferech.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

O vyúčtování neinvestiční dotace na akci: "Oprava okružní komunikace - jižní část - I. etapa" bylo účtováno dne 31. 12. 2017. Oznámení o vyúčtování zálohy na dotaci bylo doručeno obci dne 20. 3. 2018. K vyúčtování zálohy na dotaci došlo ke dni 15. 3. 2018. K 31. 12. 2017 mělo být účtováno na účet 388 - Dohadné účty aktivní.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Účtování transferů

Opatření splněno dne: 31.12.2018

Popis plnění opatření: O vyúčtování transferu dle Smlouvy o poskytnutí investiční dotace z POV ze dne 29.6.2018 od Jihočeského kraje na "Dešťová kanalizace - Nová ulice - lokalita severní" ve výši 230.000 Kč bylo správně účtováno ke dni 31.12.2018 dle oznámení o vyúčtování zálohy na dotaci a na správné účty účetním dokladem č. 90040 (MD 348/D 403, MD 374/D 348).

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečné stavy majetku a závazků územního celku nebyly zjištěny.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Inventurní soupis k 31. 12. 2017 účtu 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku nebyl doložen doklady, které by prokazovaly jeho skutečný stav.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Inventura 403

Opatření splněno dne: 31.12.2018

Popis plnění opatření: Inventurní soupis účtu 403 k 31. 12. 2018 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku byl doložen doklady, které prokazují jeho skutečný stav.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek neúčtoval k okamžiku uskutečnění účetního případu.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

U Darovací smlouvy ze dne 4. 4. 2017 (finanční dar pro Domácí hospic Jordán ve výši 1.000 Kč) bylo účtováno o předpisu závazku až dnem poskytnutí daru a to dne 4. 5. 2017.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Předpis závazku - daru

Opatření splněno dne: 25.10.2018
Popis plnění opatření: Obec jako dárce uzavřela dne 25.10.2018 Darovací smlouvu s PREVENT 99 z.ú. jako obdarovaným na poskytnutí finančního daru ve výši 840 Kč O předpisu závazku - daru bylo správně účtováno ke dni uzavření smlouvy 25.10.2018 účetním dokladem č. 90026.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečný stav nebyl při dokladové inventuře ověřen podle inventarizačních evidencí.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou inventurního soupisu k 31. 12. 2017 účtu 079 - Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku bylo zjištěno, že stav uvedený v majetkové evidenci nesouhlasí se stavem vedeným v účetnictví.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Inventura 079

Opatření splněno dne: 31.12.2018

Popis plnění opatření: Kontrolou inventurního soupisu k 31. 12. 2018 účtu 079 - Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku bylo zjištěno, že stav uvedený v majetkové evidenci souhlasí se stavem vedeným v účetnictví.

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:**

- Zastupitelstvo nezřídilo finanční výbor.
- Zastupitelstvo obce nezřídilo kontrolní výbor.
- Skutečné stavy majetku a závazků územního celku nebyly zjištěny.

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 10,14 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 4,39 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

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: 0 Kč

60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 1.657.790 Kč

Zhoř u Tábora, dne 15. března 2019

**JIHOČESKÝ KRAJ
KRAJSKÝ ÚŘAD**

Odbor ekonomický
oddělení přezkumu a metodiky
hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice (23)

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Jan Štaberňák

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K zjištěním uvedeným ve zprávě je možné podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne převzetí zprávy o výsledku přezkoumání, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tento návrh se stává konečným zněním zprávy okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., o možnosti podání písemného stanoviska k dotčeným zjištěním. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- je vyhotovena ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu.
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání, které jsou uvedené v příloze.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Zhoř u Tábora o počtu 11 stran včetně přílohy byl seznámen dne 15.3.2019 a její stejnopis č. 2 převzal dne 15.3.2019 starosta obce Ing. arch. Jiří Neužil.

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.

Ing. arch. Jiří Neužil

.....
starosta obce



.....
podpis

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018.

Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- Na rok 2018, zveřejněn 8.11. až 13.12.2017 (potvrzeno na materiálu)

Rozpočtová opatření

- Zápis ZO ze dne 1.11.2014, bod 6 - schválení pravomoci starosty k provádění rozpočtových opatření do 200.000 Kč na položku, následná informace v ZO
- RO č. 1
- Zápis ZO ze dne 28.6.2018, bod 5 - schválení RO č. 1 (viz příloha k bodu 5)
- Schválené RO č. 1 zveřejněno na internetových stránkách dne 29.6.2018 - viz webové stránky obce
- RO č. 2, schválil starosta dne 10.8.2018
- Zápis ZO ze dne 19.9.2018, bod 5 - na vědomí RO č. 2
- Schválené RO č. 2 zveřejněno na internetových stránkách dne 10.8.2018 - viz webové stránky obce
- RO č. 3
- Zápis ZO ze dne 19.9.2018, bod 6 - schválení RO č. 3
- Schválené RO č. 3 zveřejněno na internetových stránkách dne 20.9.2018 - viz webové stránky obce

Schválený rozpočet

- Na rok 2018
- Zápis ZO ze dne 13.12.2017, bod 11 - schválení rozpočtu na rok 2018, celkové příjmy i výdaje 2.786.000 Kč (podrobně viz příloha - na položky i paragrafy)
- Schválený rozpočet na rok 2018 zveřejněn na internetových stránkách dne 13.12.2017 - viz webové stránky obce

Střednědobý výhled rozpočtu

- Na roky 2018 až 2022, návrh zveřejněn 4.9. až 19.9.2018 (potvrzeno na materiálu)
- Zápis ZO ze dne 19.9.2018, bod 3 - schválení výhled na roky 2018 až 2022
- Výhled na roky 2018 až 2022 zveřejněn na internetových stránkách dne 20.9.2018

Závěrečný účet

- Za rok 2017, návrh zveřejněn 25.4. až 9.5.2018 (potvrzeno na materiálu)
- Zápis ZO ze dne 9.5.2018, bod 6 - schválení závěrečného účtu za rok 2017 bez výhrad; příloha zápisu k bodu 5 - konkrétní přijatá opatření za rok 2017
- Schválený závěrečný účet za rok 2017 zveřejněn na internetových stránkách dne 9.5.2018 (viz webové stránky obce a potvrzeno na materiálu)

Faktura

- FAP č. 180212 ze dne 7.6.2018 - dodavatel Gregor a syn s.r.o., přívěsný vozík, částka 44.716 Kč
- Účetní doklad č. 700057 ze dne 7.6.2018 - předpis FAP, částka 44.716 Kč
- Výpis z BÚ ČS a.s. č. 21, pohyb dne 13.6.2018 - úhrada FAP, částka 44.716 Kč
- Účetní doklad č. ze dne 13.6.2018 - zaúčtování úhrady FAP, částka 44.716 Kč (pol 5137)
- Účetní doklad č. 90010 ze dne 7.6.2018 - zařazení do majetku na účet 022 v hodnotě 44.716 Kč
- Účetní doklad č. 95013 ze dne 1.10.2018 - oprava zaúčtování položky úhrady (6122)
- FAP č. 180136 ze dne 4.4.2018 - dodavatel J.D., údržba a příprava na STK, částka 10.619 Kč
- Účetní doklad č. 700037 ze dne 11.4.2018 - předpis FAP, částka 10.619 Kč
- Výpis z BÚ ČS a.s. č. 13, pohyb dne 11.4.2018 - úhrada FAP, částka 10.619 Kč
- Účetní doklad č. 750037 ze dne 11.4.2018 - zaúčtování úhrady FAP, částka 10.619 Kč
- FAP č. 180101986 ze dne 20.4.2018 - Prokopův dům s.r.o., archivační krabice, částka 1.163 Kč
- Účetní doklad č. 700045 ze dne 25.4.2018 - předpis FAP, částka 1.163 Kč
- Výpis z BÚ ČS a.s. č. 15, pohyb dne 25.4.2018 - úhrada FAP, částka 1.163 Kč
- Účetní doklad č. 750045 ze dne 25.4.2018 - zaúčtování úhrady FAP, částka 1.163 Kč

Hlavní kniha

- Za období 12/2018

Hlavní kniha

- Za období 9/2018

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur pro rok 2018 ze dne 13.12.2018
- Zpráva z inventarizace za rok 2018 ze dne 28.2.2019

- Inventurní soupisy účtů 018, 019, 021, 022, 028, 042, 069, 079, 081, 403, 231, 261, 311, 331, 321, 374, 378, 031 (kontrola pozemků zatížených VB dle LV č. 10001 obce Zhoř u Tábora k 31.12.2018 - AU 031 301 a 031 501)

Kniha došlých faktur

- Za rok 2018

Odměňování členů zastupitelstva

- Zápis ZO ze dne 30.10.2018, bod 5 - volba starosty, volba místostarosty, stanovení odměn pro zastupitele
- Daně a pojistné za období 12/2018 - kontrola starosta a místostarosta

Rozvaha

- Sestavená k 30.9.2018

Rozvaha

- Sestavená k 31.12.2018

Účtový rozvrh

- Pro rok 2018

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Sestavený k 30.9.2018

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Sestavený k 31.12.2018

Výkaz zisku a ztráty

- Sestavený k 30.9.2018

Výkaz zisku a ztráty

- Sestavený k 31.12.2018

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva s PREVENT 99 z.ú. jako obdarovaným na poskytnutí finančního daru ve výši 840 Kč, uzavřená dne 25.10.2018
- Účetní doklad č. 90026 ze dne 25.10.2018 - předpis závazku daru, částka 840 Kč
- Výpis z BÚ ČS a.s. č. 041, pohyb dne 7.11.2018 - úhrada daru, částka 840 Kč
- Účetní doklad č. 400041 ze dne 7.11.2018 - zaúčtování úhrady daru, částka 840 Kč

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí investiční dotace z POV od Jihočeského kraje na "Dešťová kanalizace - Nová ulice - lokalita severní" ve výši 230.000 Kč (max. 60% uznatelných výdajů), uzavřená dne 29.6.2018
- Průvodní dopis ze dne 20.6.2018 ke Smlouvě o dotaci, příjem dotace pol. 4222, UZ 711, čerpání pol. 6xxx, UZ 711
- Výpis z BÚ ČS a.s. č. 35, pohyb dne 21.9.2018 - úhrada FAP, částka 230.000 Kč
- Účetní doklad č. 50033 ze dne 21.9.2018 - zaúčtování příjmu dotace, částka 230.000 Kč, UZ 711, pol. 4222
- FAP č. 18121 ze dne 30.11.2018 - dodavatel V.Š., vybudování dešťové kanalizace Nová ulice, částka 422.914 Kč
- Účetní doklad č. 700129 ze dne 12.12.2018 - předpis FAP, částka 422.914 Kč
- Výpis z BÚ ČS a.s. č. 46, pohyb dne 12.12.2018 - úhrada FAP, částka 422.914 Kč
- Účetní doklad č. 750129 ze dne 12.12.2018 - zaúčtování úhrady FAP, částka celkem 422.914 Kč, z toho 230.000 Kč s UZ 711
- Vyúčtování poskytnuté dotace z POV ze dne 14.12.2018 - celkové náklady 422.914 Kč, z toho dotace 230.000 Kč, spoluúčast dodržena
- Oznámení od Jihočeského kraje o vyúčtování zálohy na dotaci ke dni 31.12.2018
- Účetní doklad č. 90040 ze dne 31.12.2018 - zaúčtování vyúčtování dotace, částka 230.000 Kč (MD 348/D 403, MD 374/D 348)

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu prostor sloužícího k podnikání mezi obcí Zhoř u Tábora jako pronajímatelem a B.L. a D.L. jako nájemci na pronájem objektu čp. 3 ve Zhoři u Tábora na dobu určitou 8 let od podepsání smlouvy, roční nájemné 9.600 Kč splatné na vystavenou fakturu k prvnímu dni kalendářního měsíce února po proběhlém roce, uzavřená dne 1.8.2014
- FAV č. 80004 ze dne 12.12.2018 - odběratel B.L., nájemné nebytových prostor 2018, částka 9.600 Kč, celková částka faktury 52.885 Kč
- Účetní doklad č. 80004 ze dne 12.12.2018 - předpis FAV, částka celkem 52.885 Kč, z toho nájem 9.600 Kč

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

- Záměr obce prodat pozemek parc. č. 402/21 v k.ú. Zhoř u Tábora za 20 Kč za m2, zveřejněn 2.3. až 9.5.2018

- Zápis ZO ze dne 9.5.2018, bod 13 - schválení prodeje pozemku parc. č. 402/21 za cenu 20 Kč za m2 vlastníkov 402/22
- Notářský zápis ze dne 26.6.2018 o kupní smlouvě s M.K. jako kupujícím na prodej pozemku 402/21 v k.ú. Zhoř u Tábora za cenu 20 Kč za m2
- Účetní doklad č. 90012 ze dne 26.6.2018 - předpis pohledávky, částka 4.140 Kč
- PPD č. 19 ze dne 26.6.2018 - úhrada kupní ceny, částka 4.140 Kč
- Účetní doklad č. 210019 ze dne 26.6.2018 - zaúčtování úhrady kupní ceny, částka 4.140 Kč
- Vyrozmění o provedení vkladu - právní účinky dne 29.6.2018
- Účetní doklad č. 90018 ze dne 20.7.2018 - zaúčtování vyřazení z majetku z účtu 031

Smlouvy o výpůjčce

- Smlouva o výpůjčce nemovité věci s ČR-UZSVM jako půjčitelem na výpůjčku pozemku 588/11 v k.ú. Zhoř u Tábora, uzavřená dne 12.7.2018

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Výzva - oznámení o zahájení zadávacího řízení na "Doplnění dětského hřiště o herní prvky v obci Zhoř u Tábora" ze dne 11.7.2018 včetně zadávacích podmínek, zaslána 3 firmám (viz 3x email)
- Doručeny 3 nabídky
- Zápis ZO ze dne 23.7.2018, bod 6 - schválení výběru dodavatele dětského hřiště firmy Tewiko systém s.r.o. za cenu 250.600 Kč bez DPH, 303.226 Kč včetně DPH
- Smlouva o dílo s TEWIKO systems s.r.o. jako zhotovitelem na předmět smlouvy "Doplnění dětského hřiště o herní prvky v obci Zhoř u Tábora" dle položkového rozpočtu v příloze č. 1, za cenu díla 250.600 Kč bez DPH, 303.226 Kč včetně DPH, uzavřená dne 3.8.2018
- FAP č. 318457 ze dne 12.11.2018 - montáž dětského hřiště dle smlouvy o dílo, částka 303.226 Kč
- Účetní doklad č. 700118 ze dne 13.11.2018 - předpis FAP, částka 303.226 Kč
- Výpis z BÚ ČS a.s. č. 43, pohyb dne 19.11.2018 - úhrada FAP, částka 303.226 Kč
- Účetní doklad č. 750118 ze dne 19.11.2018 - zaúčtování úhrady FAP, částka 303.226 Kč
- Účetní doklad č. 90032 ze dne 13.11.2018 - zaúčtování zařazení do majetku na účet 021 v hodnotě 303.226 Kč

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

- Písemná informace o přijetí opatření za rok 2017, podána na KÚ JČK dne 21.5.2018

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice č. 9/2014 zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, účinnost 1.1.2014

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

- Písemná zpráva o plnění opatření z rok 2017, doručena na KÚ JČK dne 29.1.2019

Účetní závěrka

- Za rok 2017
- Zápis ZO ze dne 28.2.2018, bod 5 - schválení účetní závěrky za rok 2017
- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2017
- Účetní doklad č. 90017 ze dne 30.6.2018 - zaúčtování HV za rok 2017
- Zaslání do CSUIS dne 15.5.2018 - viz odeslání dat