



Čj.: MSK 33404/2018  
Sp. zn.: KON/15735/2017/Sam  
113.1 V10  
Vyřizuje: Ing. Irena Skalická  
Telefon: 595 622 183  
Fax: 595 622 282  
E-mail: posta@msk.cz

## **Zpráva** **o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kunčice pod Ondřejníkem,** **IČ 00296856 za rok 2017**

Na základě písemné žádosti ze dne 29. 5. 2017 provedla kontrolní skupina ve složení:

<b>Kontrolní skupina</b>	<b>Funkce</b>	<b>Pověření č.</b>	<b>Identifikační karta č.</b>
Ing. Irena Skalická	kontrolor pověřený řízením	621/03/2017	2386
Ing. Jiří Urbánek	kontrolor	622/03/2017	3626

dne 21. 2. 2018 přezkoumání hospodaření obce k datu 31. 12. 2017, místem provedení přezkoumání hospodaření byl Obecní úřad Kunčice pod Ondřejníkem.

Kontrolní úkon, jímž bylo přezkoumání zahájeno:

- doručení oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření za rok 2017 dne 31. 7. 2017.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy:

- rekapitulace provedeného přezkoumání se zástupci obce dne 21. 2. 2018.

Zástupci územního celku přítomni při realizaci dílčího přezkoumání hospodaření:

- Ing. Tomáš Hrubíš, starosta
- Jana Martináková, účetní

Přezkoumání hospodaření obce za rok 2017 bylo provedeno v rozsahu stanoveném zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.) a v návaznosti na dílčí přezkoumání hospodaření vykonané dnech 16. 8. 2017 - 17. 8. 2017.



Zavedli jsme systém environmentálního řízení a auditu



**Přezkoumání hospodaření územního samosprávného celku (dále jen „územní celek“) bylo prováděno zejména dle následujících právních a jiných předpisů, souvisejících s činností orgánů územního celku:**

- 1. zákon č. 128/2000 Sb.,** o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 128/2000 Sb.),
- 2. zákon č. 250/2000 Sb.,** o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 250/2000 Sb.),
- 3. zákon č. 218/2000 Sb.,** o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících předpisů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 218/2000 Sb.),
- 4. zákon č. 563/1991 Sb.,** o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 563/1991 Sb.),
- 5. vyhláška č. 410/2009 Sb.,** kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky (dále jen vyhláška č. 410/2009 Sb.),
- 6. vyhláška č. 5/2014 Sb.,** o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti (dále jen vyhláška č. 5/2014 Sb.),
- 7. České účetní standardy** pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů (dále jen České účetní standardy),
- 8. vyhláška č. 323/2002 Sb.,** o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů (dále jen vyhláška č. 323/2002 Sb.),
- 9. zákon č. 320/2001 Sb.,** o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 320/2001 Sb.),
- 10. vyhláška č. 416/2004 Sb.,** kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů (dále jen vyhláška č. 416/2004 Sb.),
- 11. zákon č. 23/2017 Sb.,** o pravidlech rozpočtové odpovědnosti (dále jen zákon č. 23/2017 Sb.),
- 12. zákon č. 25/2017 Sb.,** o sběru vybraných údajů pro účely monitorování a řízení veřejných financí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 25/2017 Sb.),
- 13. zákon č. 89/2012 Sb.,** občanský zákoník (dále jen zákon č. 89/2012 Sb.),
- 14. zákon č. 90/2012 Sb.,** o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) (dále jen zákon č. 90/2012 Sb.),
- 15. zákon č. 134/2016 Sb.,** o zadávání veřejných zakázek (dále jen zákon č. 134/2016 Sb.),
- 16. zákon č. 262/2006 Sb.,** zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 262/2006 Sb.),
- 17. zákon č. 340/2015 Sb.,** o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv) (dále jen zákon č. 340/2015 Sb.),
- 18. vyhláška č. 270/2010 Sb.,** o inventarizaci majetku a závazků (dále jen vyhláška č. 270/2010 Sb.),
- 19. vyhláška č. 220/2013 Sb.,** o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek (dále jen vyhláška č. 220/2013 Sb.),
- 20. nařízení vlády č. 37/2003 Sb.,** o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev, ve znění pozdějších předpisů (dále jen nařízení vlády č. 37/2003 Sb.),
- 21. zákon č. 255/2012 Sb.,** o kontrole (kontrolní řád) (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.),
- 22. směrnice Ministerstva financí č.j. MF 62 970/2013/12-1204** o postupu obcí a krajů při financování voleb (dále jen směrnice MF 62 970/2013/12-1204),
- 23. vnitřní předpisy územního celku.**

**Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:**

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověřování poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

**Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:**

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

**A. Výsledek přezkoumání hospodaření**

**Při přezkoumání hospodaření za rok 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

**B. Přijetí a plnění opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků**

**B.1 Vzhledem k tomu, že při přezkoumání hospodaření za rok 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebyl územní celek povinen přijmout opatření k nápravě.**

**B.2 Vzhledem k tomu, že při dílčím přezkoumání hospodaření provedeném k 31. 7. 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebyl územní celek povinen přijmout opatření k nápravě.**

## C. Závěr

### C.1 Při přezkoumání hospodaření dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. za rok 2017

- nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zjištěny chyby a nedostatky.

### C.2 Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě

- při přezkoumání hospodaření za rok 2017 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

### C.3 Podíly pohledávek, závazků a zastaveného majetku

Dle předložených výkazů lze konstatovat, že

- |   |                |
|---|----------------|
| • podíl pohledávek na rozpočtu územního celku<br>(celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila Kč 250 390,00) | <b>0,47 %</b>  |
| • podíl závazků na rozpočtu územního celku<br>(celková hodnota dlouhodobých závazků činila Kč 33 381 479,03)    | <b>14,27 %</b> |
| • podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku  | <b>0,00 %</b>  |

### C.4 Rozpočtová odpovědnost obce

- |  |                |
|--|----------------|
| • podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky | <b>70,16 %</b> |
|--|----------------|

Dle předložených výkazů lze konstatovat, že dluh územního celku překročil k rozvahovému dni 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 roky. Dluh překročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 roky o 4.688 tis. Kč.

Překročí-li dluh územního samosprávného celku k rozvahovému dni 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky, územní samosprávný celek je povinen jej v následujícím kalendářním roce snížit nejméně o 5 % z rozdílu mezi výší svého dluhu a 60 % průměru svých příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

- |  |                    |
|--|--------------------|
| • 5 % z rozdílu mezi výší dluhu a 60 % průměru příjmů za poslední 4 roky | <b>234 tis. Kč</b> |
|--|--------------------|

Výši dluhu ovlivnily následující skutečnosti:

Obec splácí úvěr poskytnutý subjektem Česká spořitelna, a.s. - sjednaná výše úvěru Kč 32.000.000,-, přičemž se jedná o úvěr vzniklý konsolidací úvěrových smluv uzavřených v předchozích letech do jedné smlouvy, a to za účelem optimalizace úrokové sazby. Důvodem pro přijetí předmětných úvěrů bylo zajištění financování realizace investičních akcí – vybudování kanalizace-západ, kanalizace-východ, rekonstrukce základní školy. Splatnost stávající – konsolidované úvěrové smlouvy je k datu 20. 12. 2025. Dále byla uzavřena úvěrová smlouva ve výši Kč 840.000,-, a to za účelem koupě movité věci - nákladního automobilu, splatnost smlouvy je datu k 20. 12. 2019.

Vzhledem k tomu, že roční splátky úvěrů jsou ve výši Kč 4.428.000,-, což převyšuje roční zákonnou povinnost snižování dluhu (Kč 234.000,-), nevyplyvá z této skutečnosti riziko neplnění povinností vyplývajících ze zákona č. 23/2017 Sb.

Výše uvedené ukazatele byly stanoveny na základě údajů z účetních a finančních výkazů před jejich uzavřením a předáním do Centrálního systému účetních informací státu.

#### **Dle informací poskytnutých zástupci obce, v přezkoumávaném období obec:**

- neúčtovala o nákladech a výnosech podnikatelské činnosti,
- nehospodařila s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- neručila za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavila majetek ve svém vlastnictví ve prospěch třetích osob.

V této zprávě jsou zapracovány výsledky uvedené v zápisu o výsledku dílčího přezkoumání hospodaření i výsledky konečného dílčího přezkoumání hospodaření územního celku.

Zpráva nevylučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů.

Všechny zapůjčené dokumenty byly územnímu celku vráceny.

**Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je zároveň návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a konečným zněním zprávy se stává v případě, že územní celek nevyužije možnosti podat písemné stanovisko dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. Stanovisko se doručuje kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.**

Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

<b>Zprávu zpracovali a sepsali:</b>	
Ing. Irena Skalická, kontrolor pověřený řízením	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem
Ing. Jiří Urbánek, kontrolor	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem

#### **Seznam předložených dokumentů:**

##### **rozpočet**

- střednědobý výhled rozpočtu na období let 2017-2026, obsahující údaje o dlouhodobých závazcích, zveřejněn na internetových stránkách obce dne 16. 3. 2017, oznámení na úřední desce o zveřejnění schváleného střednědobého výhledu rozpočtu, včetně informace o umístění na internetových stránkách obce a místě, kde je možné nahlédnout do listinné podoby dokumentu, ze dne 16. 3. 2017,
- návrh střednědobého výhledu rozpočtu na období let 2019-2025 zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup v období od 24. 11. 2017 do 31. 12. 2017,

- střednědobý výhled rozpočtu na období let 2019-2025, obsahující údaje o dlouhodobých závazcích, schválen usnesením zastupitelstva obce č. XX/III/8 dne 12. 12. 2017 a zveřejněn na internetových stránkách obce dne 20. 12. 2017,
- návrh rozpočtu obce na rok 2017 zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup v období od 25. 11. 2016 do 12. 12. 2016,
- rozpočet obce na rok 2017 schválen usnesením zastupitelstva obce č. XIVV/III/8 ze dne 14. 12. 2016, schválený rozpočet zveřejněn na internetových stránkách obce dne 16. 3. 2017, oznámení na úřední desce o zveřejnění schváleného rozpočtu na rok 2017, včetně informace o umístění na internetových stránkách obce a místě, kde je možné nahlédnout do listinné podoby dokumentu, ze dne 16. 3. 2017,
- zmocnění rady obce k provádění jednotlivých rozpočtových opatření schváleno usnesením zastupitelstva obce č. II/IV/8 ze dne 16. 12. 2014,
- rozpočtové opatření č. 1/2017, schváleno usnesením rady obce č. 64/2017/8 dne 3. 4. 2017, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 6. 4. 2017,
- rozpočtové opatření č. 2/2017, schváleno usnesením zastupitelstva obce č. XVI/III/5 dne 23. 5. 2017, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 29. 5. 2017,
- rozpočtové opatření č. 3/2017, schváleno usnesením zastupitelstva obce č. XVII/III/17 dne 27. 6. 2017, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 3. 7. 2017,
- rozpočtové opatření č. 4/2017, schváleno usnesením rady obce č. 70/2017/6 dne 12. 7. 2017, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 17. 7. 2017,
- rozpočtové opatření č. 5/2017, schváleno usnesením rady obce č. 71/2017/6 dne 7. 8. 2017, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 9. 8. 2017,
- rozpočtové opatření č. 6/2017, schváleno usnesením rady obce č. 72/2017/4 dne 21. 8. 2017, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 4. 9. 2017,
- rozpočtové opatření č. 7/2017, schváleno usnesením zastupitelstva obce č. XVIII/III/10 dne 26. 9. 2017, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 9. 10. 2017,
- rozpočtové opatření č. 8/2017, schváleno usnesením rady obce č. 75/2017/12 dne 16. 10. 2017, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 18. 10. 2017,
- rozpočtové opatření č. 9/2017, schváleno usnesením rady obce č. 76/2017/6 dne 30. 10. 2017, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 7. 11. 2017,
- rozpočtové opatření č. 10/2017, schváleno usnesením zastupitelstva obce č. XIX/III/5 dne 14. 11. 2017, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 24. 11. 2017,
- rozpočtové opatření č. 11/2017, schváleno usnesením zastupitelstva obce č. XX/III/5 dne 12. 12. 2017, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 20. 12. 2017,
- oznámení na úřední desce o zveřejnění schválených rozpočtových opatření v roce 2017, včetně informace o umístění na internetových stránkách obce a místě, kde je možné nahlédnout do listinné podoby dokumentu, ze dne 16. 3. 2017,
- návrh závěrečného účtu obce za rok 2016 zveřejněn na internetových stránkách a na úřední desce obce od 30. 5. 2017 do 28. 6. 2017,
- závěrečný účet za rok 2016 schválený usnesením zastupitelstva obce č. XVII/III/9 ze dne 27. 6. 2017, schválený závěrečný účet zveřejněn na internetových stránkách obce dne 3. 7. 2017, oznámení na úřední desce, o zveřejnění schváleného závěrečného účtu, včetně informace o umístění na internetových stránkách obce a místě, kde je možné nahlédnout do listinné podoby dokumentu, ze dne 3. 7. 2017,

### účetní a finanční výkazy

- výkaz rozvaha k 31. 7. 2017,
- výkaz rozvaha k 31. 12. 2017,
- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 7. 2017,

- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2017,
- výkaz zisku a ztrát k 31. 7. 2017,
- výkaz zisku a ztrát k 31. 12. 2017,
- výkaz příloha rozvahy k 31. 7. 2017,
- výkaz příloha rozvahy k 31. 12. 2017,

### účetnictví

- obratová předvaha k 31. 7. 2017
- kniha došlých faktur k 31. 7. 2017,
- kniha odeslaných faktur k 31. 7. 2017,
- vazba zůstatků účtu 681 a 682, 684, 686 a 688 – Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob, právnických osob, z daně z přidané hodnoty, ze sdílených majetkových daní a z ostatních sdílených daní a poplatků v návaznosti na údaje uvedené ve výkazu FIN 2-12 k datu 31. 7. 2017 (sloupec 3 – výsledek od počátku roku),
- účetní závěrka obce za rok 2016 schválená usnesením zastupitelstva obce č. XVII/III/10 ze dne 27. 6. 2017,
- účetní doklady č. 1070 až č. 1110 za období od 17. 7. 2017 do 31. 7. 2017 (pokladna),
- účetní doklady č. 3374 až č. 3395 za období od 10. 3. 2017 do 14. 3. 2017 (banka),
- výpisy obrátů účtů 019 - Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek, 021 - Stavby, 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek a 031 - Pozemky vše k 31. 7. 2017,
- účetní doklad č. 8237 ze dne 26. 6. 2017 (předpis a zařazení) a č. 3934 ze dne 27. 6. 2017 (úhrada), pořízení 1 ks křovinořez HQ za Kč 18.999,-, inv. č. 1186/DDHM,
- účetní doklad č. 8204 ze dne 5. 6. 2017 (předpis a zařazení) a č. 3876 ze dne 15. 6. 2017 (úhrada), pořízení 1 ks travní sekačka STIGA za Kč 18.990,-, inv. č. 1184/DDHM,
- účetní doklad č. 390 ze dne 27. 2. 2017 (úhrada a zařazení), pořízení 1 ks el. bojler TATRAMAT za Kč 6.731,-, inv. č. 1181/DDHM,
- hlavní kniha účetnictví 12/2017,
- vazba zůstatků účtu 681 a 682, 684, 686 a 688 – Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob, právnických osob, z daně z přidané hodnoty, ze sdílených majetkových daní a z ostatních sdílených daní a poplatků v návaznosti na údaje uvedené ve výkazu FIN 2-12 k datu 31. 12. 2017 (sloupec 3 – výsledek od počátku roku),
- pokladní kniha od 18. 12. 2017 do 26. 12. 2017,
- pokladní kniha od 27. 12. 2017 do 31. 12. 2017,
- účetní doklady č. 1590 až č. 1630 za období od 18. 12. 2017 do 29. 12. 2017 (pokladna),
- výpisy obrátů účtů, 021 - Stavby, 022 - Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí, 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek a 031 - Pozemky vše za období 08-12/2017,
- účetní doklad č. 8511 ze dne 6. 12. 2017 (předpis a zařazení) a č. 4739 ze dne 15. 12. 2017 (úhrada), pořízení 1 ks přilba MSA GALLET za Kč 9.990,-, inv. č. 135/DDHM, účetní doklad č. 8506 ze dne 5. 12. 2017 (předpis a zařazení) a č. 4727 ze dne 13. 12. 2017 (úhrada), pořízení 1 ks žebřík 4 dílný za Kč 25.082,-, inv. č. 134/DDHM,
- podklady k inventarizaci majetku a závazků k 31. 12. 2017 (organizační opatření a plán inventarizace majetku Obce Kunčice pod Ondřejníkem ze dne 22. 11. 2017, seznam inventarizačních identifikátorů za rok 2017 ze dne 31. 12. 2017, inventarizační zpráva ze dne 31. 1. 2018, inventurní soupisy),

### odměňování

- podklady k odměnám členů zastupitelstva obce za období 04–07/2017, os. č. 1059, 1061, 1063, 1075, 1076, 1066, 1067, 173, 1068, 1058, 1074,

- stanovení odměn neuvolněným členům zastupitelstva obce - usnesení zastupitelstva obce č. XV/III/8a,b ze dne 14. 3. 2017, s účinností od 1. 4. 2017,
- podklady k odměnám členů zastupitelstva obce za období 08–12/2017, os. č. 1058, 1074, 1059, 1061, 1063, 1075, 1076, 1066,

#### **hospodaření zřízených příspěvkových organizací**

- účetní závěrka příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola Karla Svobinského, Kunčice pod Ondřejníkem, za rok 2016, schválená usnesením rady obce č. 65/2017/3 ze dne 19. 4. 2017,
- protokol o provedení veřejnoprávní kontroly u příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola Karla Svobinského, Kunčice pod Ondřejníkem, pověření ke kontrole ze dne 22. 6. 2017,
- sdělení ze dne 4. 1. 2017 stanovených závazných ukazatelů zřízené příspěvkové organizaci Základní škola a mateřská škola Karla Svobinského, Kunčice pod Ondřejníkem (neinvestiční příspěvek pro rok 2017 ve výši Kč 3.931.000,-, investiční příspěvek ve výši Kč 318.000,-),

#### **hospodaření založených právnických osob**

- zápis z jednání Valné hromady společnosti Kunčická s.r.o. ze dne 12. 6. 2017,

#### **smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím**

- veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 3/2017 ze dne 4. 4. 2017, uzavřená se subjektem Sbor dobrovolných hasičů Kunčice pod Ondřejníkem, IČ 64121844 (příjemce), obec poskytovatel, předmět smlouvy - poskytnutí neinvestiční účelové dotace ve výši Kč 50.000,-, účelově na podporu činnosti mládeže (předmět smlouvy blíže specifikován v čl. I. a II.), žádost ze dne 28. 2. 2017, poskytnutí dotace a smlouva schváleno usnesením rady obce č. 63/2017/3 ze dne 20. 3. 2017, smlouva zveřejněna na úřední desce dne 10. 4. 2017, účetní doklad č. 3792 ze dne 29. 5. 2017,
- veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 1/2017 ze dne 27. 3. 2017, uzavřená se subjektem TJ Sokol Kunčice pod Ondřejníkem z.s., IČ 60803657 (příjemce), obec poskytovatel, předmět smlouvy - poskytnutí neinvestiční účelové dotace ve výši Kč 200.000,-, účelově na pokrytí části nákladů na činnost oddílů, cestovné, údržbu a opravy fotbalového hřiště, kurtů a areálu, úhrada nákladů za elektřinu, plyn, vodné (předmět smlouvy blíže specifikován v čl. I. a II.), žádost ze dne 13. 2. 2017, poskytnutí dotace a smlouva schváleno usnesením zastupitelstva obce č. XV/10 ze dne 14. 3. 2017, smlouva zveřejněna na úřední desce dne 28. 3. 2017, účetní doklad č. 3589 ze dne 21. 4. 2017,
- veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 14/2017 ze dne 12. 7. 2017, uzavřená se subjektem Římskokatolická farnost Kunčice pod Ondřejníkem, IČ 45235481 (příjemce), obec poskytovatel, předmět smlouvy - poskytnutí investiční účelové dotace ve výši Kč 250.000,-, účelově na pokrytí finančních nákladů na opravu majetku příjemce (předmět smlouvy blíže specifikován v čl. I. a II.), žádost ze dne 15. 6. 2017, poskytnutí dotace a smlouva schváleno usnesením zastupitelstva obce č. XVII/III/11 ze dne 27. 6. 2017, smlouva zveřejněna na úřední desce dne 13. 7. 2017, účetní doklad č. 4010 ze dne 17. 7. 2017,

#### **smlouvy a další materiály k přijatým dotacím**

- ÚZ 14004 - finanční vypořádání dotací poskytnutých příjemcům prostřednictvím kraje ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv (dotace na výdaje jednotek hasičů) ze dne 23. 1. 2018, poskytnutá dotace ve výši Kč 10.923,-, účetní doklad č. 6026 ze dne 3. 11. 2017, čerpáno Kč 10.923,-, účetní doklady č. 12310 ze dne 6. 11. 2017, č. 12311 ze dne 6. 11. 2017,
- ÚZ 98071 - finanční vypořádání dotací poskytnutých příjemcům prostřednictvím kraje ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv (dotace na výdaje spojené s volbami do PS Parlamentu ČR) ze dne 23. 1. 2018, poskytnutá dotace ve výši Kč 54.364,-, účetní doklad č. 6024 ze dne 6. 10. 2017,



čerpáno Kč 48.162,14, účetní doklady např. č. 1360 ze dne 13. 10. 2017, č. 1393 ze dne 21. 10. 2017, č. 4513 ze dne 30. 10. 2017, č. 4518 ze dne 31. 10. 2017, vratka dotace ve výši Kč 6.201,86, bankovní výpis z účtu ze dne 23. 1. 2018,

### **smlouvy darovací**

- darovací smlouva ze dne 14. 6. 2017, uzavřená se subjektem Turistický spolek Kunčice pod Ondřejníkem, IČ 05824524 (dárce), obec obdarovaná, předmět smlouvy - poskytnutí finančního daru ve výši Kč 2.560,-, poskytnutí schváleno usnesením rady obce č. 67/2017/6 ze dne 29. 5. 2017, účetní doklad č. 962 ze dne 15. 6. 2017,
- darovací smlouva ze dne 26. 5. 2017, uzavřená s fyzickou osobou (obdarovaná), obec dárce, předmět smlouvy - poskytnutí finančního daru ve výši Kč 5.000,-, poskytnutí schváleno usnesením rady obce č. 63/2017/10 ze dne 20. 3. 2017, účetní doklad č. 3789 ze dne 29. 5. 2017,

### **smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)**

- kupní smlouva ze dne 17. 7. 2017 uzavřená s kupujícím fyzickou osobou na prodej pozemku p.č. 635/1 v k.ú. Kunčice pod Ondřejníkem (6.605 m<sup>2</sup>), záměr prodeje schválen radou obce usnesení č.67/2017/3 ze dne 29. 5. 2017 a zveřejněn na úřední desce obecního úřadu od 31. 5. 2017 do 20. 6. 2017, prodej schválen zastupitelstvem obce usnesení č. 15 a) ze dne 27. 6. 2017, účetní doklady č. 12155 ze dne 17. 7. 2017 (předpis), č. 12163 ze dne 24. 7. 2017 (vyřazení) a č. 4019 ze dne 18. 7. 2017 (úhrada),
- kupní smlouva ze dne 17. 7. 2017 uzavřená s prodávajícím fyzickou osobou na nákup pozemků p.č. 3482/2,3,4 v k.ú. Kunčice pod Ondřejníkem (4.186 m<sup>2</sup>), nákup schválen zastupitelstvem obce usnesení č. 15 e) ze dne 27. 6. 2017, účetní doklady č. 12156 ze dne 17. 7. 2017 (předpis), č. 12163 ze dne 24. 7. 2017 (zařazení) a č. 4026 ze dne 19. 7. 2017 (úhrada),
- kupní smlouva o koupi nemovité věci ze dne 15. 8. 2017 uzavřená s kupujícími (fyzické osoby a HR Penzion Jurášek s.r.o., Ostrava) na prodej pozemku p.č. 2131/10 v k.ú. Kunčice pod Ondřejníkem (368 m<sup>2</sup>), záměr prodeje schválen radou obce usnesení č.63/2017/7 ze dne 20. 3. 2017 a zveřejněn na úřední desce obecního úřadu od 19. 4. 2017 do 5. 5. 2017, prodej schválen zastupitelstvem obce usnesení č. 15 d) ze dne 27. 6. 2017, účetní doklady č. 12200 ze dne 15. 8. 2017 (předpis), č. 12214 ze dne 25. 8. 2017 (vyřazení), č. 4109 ze dne 1. 8. 2017 a č. 4117 ze dne 3. 8. 2017 (příjem záloh) a č. 12201 ze dne 15. 8. 2017 (zúčtování záloh),

### **smlouvy nájemní**

- nájemní smlouva ze dne 1. 6. 2017 na pronájem nebytových prostor v domě č.p. 569 (82 m<sup>2</sup>), Kunčice pod Ondřejníkem, (obec pronajímatel), záměr pronájmu schválen radou obce dne 3. 4. 2017 a zveřejněn na úřední desce obecního úřadu v období od 11. 5. 2017 do 29. 5. 2017, schváleno radou obce dne 29. 5. 2017 usnesením č. 67/2017/9, účetní doklad č. 12174 ze dne 31. 7. 2017,
- nájemní smlouva ze dne 30. 6. 2017 na pronájem nebytových prostor v domě č.p. 569 (107,75 m<sup>2</sup>), Kunčice pod Ondřejníkem, (obec pronajímatel), záměr pronájmu schválen radou obce dne 15. 5. 2017 a zveřejněn na úřední desce obecního úřadu v období od 12. 6. 2017 do 5. 6. 2017, schváleno radou obce dne 12. 6. 2017 usnesením č. 68/2017/5, účetní doklad č. 12174 ze dne 31. 7. 2017,

### **smlouvy o zřízení věcného břemene**

- smlouva o zřízení služebnosti inženýrské sítě ze dne 23. 1. 2017 uzavřená s povinným fyzickou osobou na věcné břemeno umístění a provozování splaškové kanalizace - Kunčice pod Ondřejníkem východní část na pozemku p.č. 1893/1 v k.ú. Kunčice pod Ondřejníkem, za jednorázovou úplatou Kč 800,-, schváleno zastupitelstvem obce usnesení č. 10h) ze dne 28. 4. 2016, účetní doklady č. 12053 ze dne 15. 3. 2017 (zařazení), č. 161 ze dne 23. 1. 2017 (zálohová úhrada) a č. 12054 ze dne 15. 3. 2017 (zúčtování zálohy),

- smlouva o zřízení věcného břemene - osobní služebnosti ze dne 30. 6. 2017 uzavřená s oprávněným ČEZ Distribuce, a.s., Děčín, na věcné břemeno umístění a provozování el. distribuční soustavy na pozemku p.č. 3514/1 v k.ú. Kunčice pod Ondřejníkem, za jednorázovou úplatu Kč 1.000,- (bez DPH), schváleno radou obce usnesení č. 69/2017/8 ze dne 26. 6. 2017,

### úvěrové smlouvy

- smlouva o úvěru č. 10221/17/LCD ze dne 20. 11. 2017, uzavřená se subjektem Česká spořitelna, a.s., IČ 45244782, předmět smlouvy - přijetí úvěru ve výši Kč 32.000.000,-, za účelem konsolidace stávajících úvěrů obce (smlouva ze dne 30. 12. 2010, 23. 7. 2012, 16. 4. 2014), smlouva schválena usnesením zastupitelstva obce č. XIX/III/6 ze dne 14. 11. 2017, datum konečné splatnosti 20. 12. 2025,
- smlouva o úvěru č. 0317451459/LCD ze dne 25. 10. 2017, uzavřená se subjektem Česká spořitelna, a.s., IČ 45244782, předmět smlouvy - přijetí úvěru ve výši Kč 840.000,-, za účelem financování koupě movité věci - nákladní vozidlo včetně třístranného valníkového sklápěče ISUZU, D-MAX BASIC, smlouva schválena usnesením zastupitelstva obce č. XVIII/2017/12 ze dne 26. 9. 2017, datum konečné splatnosti 20. 12. 2019,

### veřejné zakázky

- dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu č. 2/2017 "Obnova školního areálu v Kunčicích pod Ondřejníkem - IV. etapa", předpokládaná hodnota veřejné zakázky Kč 1.000.000,- bez DPH, zadání veřejné zakázky usnesením rady obce č. 62/2017/4 ze dne 3. 3. 2017, výzva k podání cenové nabídky na veřejnou zakázku ze dne 3. 3. 2017, hodnotícím kritériem nejnižší cenová nabídka, přímé oslovení 3 subjektů (e-mailová korespondence), výběrová a hodnotící komise - rada obce, krycí listy nabídek 3 subjektů (PORR a.s. Pozemní stavby - pobočka Morava, MRK pozemní práce, s.r.o., Pustka Michal - zemní práce), protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 20. 3. 2017, zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 20. 3. 2017, vítězný uchazeč a smlouva schváleno usnesením rady obce č. 63/2017/6 ze dne 20. 3. 2017, oznámení o přidělení veřejné zakázky ze dne 23. 3. 2017 (e-mailová korespondence), smlouva o dílo ze dne 30. 3. 2017, uzavřena s vítězným uchazečem MRK pozemní práce, s.r.o, IČ 27847233, ve výši Kč 824.068,08 bez DPH (Kč 997.122,38 včetně DPH), zveřejnění smlouvy na profilu zadavatele dne 4. 4. 2017, prohlášení zhotovitele ze dne 14. 6. 2017, zápis o předání a převzetí ze dne 16. 6. 2017, účetní doklady č. 8812 ze dne 7. 6. 2017, č. 8153 ze dne 5. 5. 2017,
- dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu č. 3/2017 "Rozšíření a úprava zpevněných ploch u ZŠ", zadání veřejné zakázky usnesením rady obce č. 62/2017/5 ze dne 3. 3. 2017, č. 63/2017/10 ze dne 20. 3. 2017 (doplnění zadávací dokumentace a prodloužení lhůty pro podání nabídek), výzva k podání cenové nabídky na veřejnou zakázku ze dne 10. 3. 2017, výzva k podání nabídky na veřejnou zakázku ze dne 30. 3. 2017, hodnotícím kritériem nejnižší cenová nabídka, přímé oslovení 3 subjektů (e-mailová korespondence), krycí listy nabídek 3 subjektů (Jiří Halla, MRK pozemní práce, stavební a zemní práce, Tomáš Nevřiva), protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 19. 4. 2017, zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 19. 4. 2017, vítězný uchazeč (MRK pozemní práce, s.r.o, IČ 27847233) a smlouva schváleno usnesením rady obce č. 65/2017/4 ze dne 19. 4. 2017 (finanční plnění ve výši Kč 279.906,71 bez DPH, Kč 338.687,20 včetně DPH), oznámení o přidělení veřejné zakázky ze dne 24. 4. 2017 (e-mailová korespondence),
- dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu č. 6/2017 "Stavební úpravy stávající autobusové zastávky rozšířené o pohotovostní WC", předpokládaná hodnota veřejné zakázky Kč 500.000,- bez DPH, zadání veřejné zakázky usnesením rady obce č. 69/2017/11 ze dne 26. 6. 2017, výzva k podání nabídky na veřejnou zakázku ze dne 11. 7. 2017, hodnotícím kritériem nejnižší cenová nabídka, přímé oslovení 3 subjektů (e-mailová korespondence, oslovené subjekty MM stylstav s.r.o.,

Daniel Šenk, J+D stavební práce s.r.o.), výběrová a hodnotící komise - rada obce, protokol o otevírání obálek ze dne 7. 8. 2017, krycí list nabídky subjektu MM stylstav s.r.o., vítězný uchazeč a smlouva schváleno usnesením rady obce č. 75/2017/4 ze dne 16. 10. 2017, smlouva o dílo č. 20170009 ze dne 30. 10. 2017, uzavřena s vítězným uchazečem MM stylstav s.r.o, IČ 28622723, ve výši Kč 572.952,37 bez DPH (Kč 693.272,37 včetně DPH), zveřejnění smlouvy na profilu zadavatele dne 1. 11. 2017, dokončení díla v termínu do 05/2018,

### **fondy**

- rozpočet tvorby a čerpání sociálního fondu na rok 2017, přehled čerpání sociálního fondu k 30. 6. 2017, tvorba fondu: č. 12146 ze dne 30. 6. 2017, čerpání fondu: účetní doklad č. 12151 ze dne 10. 7. 2017 (stravné), č. 3976 ze dne 10. 7. 2017 (dovolená, pracovní výročí), č. 3922 ze dne 23. 6. 2017 (rekreace), č. 3896 ze dne 20. 6. 2017 (rekreace),

### **usnesení, zápisy, vnitřní směrnice, apod.**

- vnitřní směrnice k používání sociálního fondu, účinná do 1. 1. 2012, Dodatek č. 1 k směrnici, účinný od 1. 6. 2013,
- vnitřní směrnice, účinná od 1. 1. 2017, obsahující mj. směrnici pro evidenci, účtování a odpisování majetku, směrnici pro stanovení reálné hodnoty majetku určeného k prodeji, směrnici pro časové rozlišování nákladů a výnosů, vč. dohadných položek, směrnici k finanční kontrole a směrnici upravující oběh účetních dokladů vč. podpisových vzorů,
- směrnice č. 5 pro inventarizaci majetku a závazků účinná od 1. 1. 2017,
- zápisy z jednání kontrolního výboru ze dne 8. 3. 2017, 5. 6. 2017.

