



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 21022/2018/vlach

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018
obce Frahelž, IČO 00512982

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:

23. května 2019 jako jednorázové přezkoumání

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

Přezkoumané období od 1.1.2018 do 31.12.2018.

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorky pověřené řízením přezkoumání: **Ing. Zdeňka Perníková**
- kontrolorka: Ing. Lada Chlumecká

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 a 668/2018/OEKO-PŘ dne 20.7.2018.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni:

Petr Malecha - starosta

Ing. Jarmila Lesná - 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. kontrola zůstatku pokladního deníku k 3.12.2018 byl učiněn dne 23.5.2019.

A. Výsledek jednorázového přezkoumání

A.1. Chyby a nedostatky zjištěné při jednorázovém přezkoumání za rok 2018

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
Obec netvoří peněžní fondy, ověřeno na rozvahu sestavenou k 31.12.2018.
3. 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.
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 právníky nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
Obec nevykazuje peněžní operace týkající se sdružených prostředků.
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 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.

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
Obec nenakládá ani nehospodaří s majetkem státu.
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
Obec neručí za závazky fyzických a právnických osob.
13. 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.
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
Obec nezřídila v přezkoumávaném období žádná nová věcná břemena ke svému nemovitému majetku, ověřeno při inventarizaci účtů k 31.12.2018.
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

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 2018

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 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 1,80 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,90 %
- 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: 1 862 223 Kč.

Frahelž, dne 23. května 2019

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Zdeňka Perníková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Lada Chlumecká

.....
kontrolor



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K zjištěním uvedeným ve zprávě je možné podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne převzetí zprávy o výsledku přezkoumání, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tento návrh se stává konečným zněním zprávy okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., o možnosti podání písemného stanoviska k dotčeným zjištěním. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- je vyhotovena ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu.
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání, které jsou uvedené v příloze.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Frahelž o počtu 9 stran včetně přílohy byl seznámen dne 23.5.2019 a její stejnopis č. 2 převzal dne 23.5.2019 starosta obce Petr Malecha.

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.

Petr Malecha

.....
starosta obce

OBEC FRAHELŽ
Frahelž č.13, 379 01 Třeboň
IČO: 00512982

.....
podpis

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018.

Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách obce od 13.10.2017 do 30.10.2017
- - potvrzeno na materiálu

Rozpočtová opatření

- Rozpočtové opatření č. 1, schváleno starostou dne 11.01.2018, na vědomí ZO dne 04.03.2018
- Rozpočtové opatření č. 5, schváleno ZO dne 24.06.2018
- Rozpočtové opatření č. 7, schváleno ZO dne 26.08.2018
- Rozpočtové opatření č. 10, schváleno ZO dne 23.12.2018
- Rozpočtová opatření zveřejněna na internetových stránkách obce dle zákona. Přístup z internetu dne 23.05.2018: <https://fahelz.cz/rozpocet/detail/rok/2018>.

Schválený rozpočet

- v ZO schválen dne 29.10.2017 jako vyrovnaný, závaznými ukazateli jsou paragrafy
- - příjmy a výdaje ve výši 1.800.000,00 Kč
- - zveřejněn na internetových stránkách obce dne 31.10.2017
- Přístup z internetu dne 23.05.2018: <https://fahelz.cz/rozpocet/detail/rok/2018>

Střednědobý výhled rozpočtu

- Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2018 -2020
- - návrh zveřejněn od 13.10.2017 do 30.10.2017 - potvrzeno na materiálu
- - schválen ZO dne 29.10.2017
- - schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách dne 31.10.2017
- Přístup z internetu dne 23.05.2018: <https://fahelz.cz/rozpocet/detail/rok/2018>

Závěrečný účet

- Návrh závěrečného účtu společně se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 ze dne 07.02.2017 a schválený závěrečný účet byl zveřejněn způsobem a v termínu stanoveném zákonem na internetových stránkách a na úřední desce obce (viz potvrzení o zveřejnění dokumentu starostou na ZO).
-
- Závěrečný účet projednán a schválen v zastupitelstvu obce dne 04.03.2018, bod č. 4) - schválení závěrečného účtu s vyjádřením "bez výhrad", elektronické zveřejnění ověřeno na <http://www.frahelz.cz/uredni-deska/archiv-stary/strana 5>
-

Bankovní výpis

- BV z KB a.s. č. 8 , db platba ze dne 09.08.2018 , zaúčtováno účetním dokladem č. 18-801-00218 ze dne 9.8.2018
- BV z KB a.s. č. 4 db. platba ze dne 12.04.2018 ve výši 199 Kč, zaúčtováno účetním dokladem č.18-801-00046 ze dne 13.2.2018
- BV z KB a.s. č. 4 db. platba ze dne 12.04.2018 ve výši 2.700 Kč, zaúčtováno účetním dokladem č.18-801-00103 ze dne 12.4.2018
- BV z KB a.s. č. el. 145 db. platba ze dne 07.12.201 ve výši 239.996,24 Kč, zaúčtováno účetním dokladem č. 18-801-00325 ze dne 07.12.2018
- BV z KB a.s. č. 11, db. platba ze dne 21.11.2018 ve výši 233.267,43 Kč, zaúčtováno účetním dokladem č. 18-801-00302 ze dne 21.11.2018

Evidence poplatků

- pro rok 2018 vedena v listinné podobě
- předpis účetní doklad č. 1801-000050 ze dne 01.01.2018 roční předpis odpady
- předpis účetní doklad č. 1801-000051 ze dne 01.01.2018 roční předpis na psy

Faktura

- KDF č. 18-001-00088 ve výši 8.073 Kč došlo dne 07.12.2018 - Faktura č. 0001822019 ze dne 05.12.2018 dle smlouvy č. 281998 o sběru svozu a odstranění odpadu ve výši 8.073 Kč, účetní předpis č. 1812-000016 ze dne 07.12.2018 - evidence na účtu 321- dodavatelé
- KDF č. 18-001-00093 ve výši 2.500 Kč došlo dne 28.12.2018, - Faktura č. 20180032 ze dne 28.12.2018 za vstupní analýza GDPR a výkon funkce pověřence ve výši 2.500 Kč, účetní předpis č. 1812-000059 ze dne 28.12.2018 - evidence na účtu 321- dodavatelé

- KDF č. 18-001-00082 ve výši 233.267,43 Kč došlo dne 12.11.2018 - Faktura č. 18229 ze dne 09.11.2018 za práce dle objednávky stavebních prací na akci "Frahelž - stavební práce a zpevněné plochy", objednávka prací pro VHS -Vodohospodářské stavby spol. s.r.o. ze dne 27.8.2018 cena dle nabídky ve výši 192.783 Kč bez DPH, termín realizace do 31.10.2018, cena stanovena dle zjišťovacího protokolu, účetní doklad č. 1811-000019 ze dne 12.11.2018 účetní předpis
- KDF č. 18-001-00085 ve výši 239.996,24 Kč došlo dne 27.11.2018 -
- Faktura č. 18237 ze dne 26. 11.2018 za práce dle objednávky stavebních prací na akci "Zpevněná komunikace - Frahelž", objednávka prací pro VHS - Vodohospodářské stavby spol. s.r.o. ze dne 27.08.2018 cena dle nabídky ve výši 198.344 Kč bez DPH, termín realizace do 30.11.2018, cena stanovena dle zjišťovacího protokolu, předpis č. 1812-000018 ze dne 07.12.2018,
- Faktura č. 201807 ze dne 03.04.2018 za činnost odborného lesního hospodáře ve výši 2.700 Kč, účetní doklad č. 1804-000003 ze dne 05.04.2018 - účetní předpis
- Faktura č. 18003990 ze dne 15.02.2018 za připojení internetu ve výši 199 Kč, účetní doklad č. 1802-000001 ze dne 01.02.2018 - účetní předpis
- Faktura č. 180887 ze dne 5.8.2018 za geodetické a kartografické práce ve výši 54.450 Kč, účetní doklad č. 1808-00017 ze dne 09.08.2018 -předpis účet 042
- Faktura vystavená č. 1800200009 ze dne 28.12.2018 za pronájem pozemků dle smlouvy, dodatek č. 1 ze dne 30.9.2014 ve výši 34.647 Kč + DPH ve výši 7.275,87 Kč, účetní předpis 1812-00060 ze dne 28.12.2018, evidence na účtu 311 - odběratelé

Hlavní kniha

- analytická předvaha sestavená k 31.12.2018

Inventurní soupis majetku a závazků

- 019, 079, 321 - KDF č. 18-001-00088 ve výši 8.073 Kč, 028 pol. 122 sekačka bubnová ve výši 32.037,88 Kč, 088, 232 BV z BÚ u KB č. 2862751 k 31.12.2018, BV z BÚ u ČNB č. 94-2814251/0710 k 31.12.2018, 261 - výčetka, 311- , 314, 315, 319, 373,374, 377, 388,042,
- KDF č. 18-001-00093 ve výši 2.500 Kč, 331, 337,341, 342, 401- zařazení darovaného majetku od vybrané účetní jednotky, 403, 021.0200 a 021.040 inv. č. 123 a č. 124, 081, .LV pro k.ú. Frahelž k 31.12.2018 031.550 anal. věcných břemen

Kniha došlých faktur

- KDF č. 18-001-00088 ve výši 8.073 Kč došlo dne 07.12.2018
- KDF č. 18-001-00093 ve výši 2.500 Kč došlo dne 28.12.2018
- KDF č. 18-001-00082 ve výši 233.267,43 Kč došlo dne 12.11.2018
- KDF č. 18-001-00085 ve výši 239.996,24 Kč došlo dne 27.11.2018

Odměňování členů zastupitelstva

- sestava Protokol – mzdy po výpočtu B – dle abecedy za období 11/2018: os. č. 29, 11, 14, 4, 6, 2, 1
- Výplatní lístek za období 11/2018: os. č. 6

Pokladní doklad

- VPD č. 18-701-00022 ze dne 19.04.2018 za zakoupení bubnové sekačky na ČOV ve výši 38.768 Kč (Faktura za hotové č. 18023390 ze dne 12.04.2018 ve výši 38.768 Kč-dobírka), zaúčtováno účetním dokladem č. 18-701-00022 ze dne 19.04.2018 , včetně zařazení do majetku.
- VPD č. 18-701-00093 ze dne 07.12.2018, dárkový balíček za částku 400,00 Kč, úč. doklad č. 18-701-00093 07.12.2018
- VPD č. 18-701-00037 ze dne 23.05.2018, nákup 5 lavic pro kulturní činnost obce za celkovou částku 9.283,00 Kč, úč. doklad č. 18-701-00037 ze dne 23.05.2018
- VPD č. 18-701-00001 ze dne 13.01.2018, občerstvení komise na volby (prezident) ve výši 624,00 Kč, úč. doklad č. 18-701-0001 ze dne 13.01.2018
- PPD č. 18-701-00040 ze dne 18.05.2018, příjem z místního poplatku ve výši 75,00 Kč, úč. doklad č. 18-701-00040 ze dne 18.05.2018

Pokladní kniha (deník)

- kontrola zůstatku PD k 12/2018 na výkazy platné k 31.12.2018 a inventarizaci účtu 261 Pokladna

Příloha rozvahy

- sestavena k 31.12.2018

Rozvaha

- sestavena k 31.12.2018

Účetní deník

- obsah účtu 543

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2018

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- FIN 2/12M sestaven k 31.12.2018

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven k 31.12.2018

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva č. 010/18/030/03/00 uzavřená dne 23.05.2018 mezi obcí Frahelž („obdarovaný“) a Jihočeským krajem („dárce“), darovací smlouva schválena ZO dne 29.04.2018
- předmětem je darování bývalé silnice III/1554 v délce 0,808 km k. ú. Frahelž vč. všech součástí a příslušenství, vč. zastavěného pozemku parc. č. 942/1 o výměře 7.649 m², silnice v k. ú. Frahelž
- poplatky spojené s vkladem vlastnického práva hradí obdarovaný – bod VI. smlouvy, smlouva je opatřena doložkou dle § 41 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích
- právní účinky vkladů ke dni 08.06.2018
- Sdělení účetní hodnoty pozemkové parcely č. 942/1 v k. ú. Frahelž ze dne 20.04.2018
- Sdělení účetní hodnoty darovaného majetku ze dne 20.06.2018
- Oprava sdělené účetní hodnoty darovaného pozemku ze dne 12.07.2018
- Zařazení pozemku: úč. doklad č. 1806-000026 ze dne 08.06.2018, opravný úč. doklad č. 1807-000020 ze dne 12.07.2018
- Zařazení stavby: úč. doklad č. 1806-000029 ze dne 08.06.2018

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Žádost o dotaci z rozpočtu obce Frahelž ze dne 21.11.2017, smlouva o poskytnutí dotace ze dne 11.01.2018, poskytovatel: obec Frahelž
- Příjemce: Lékařská služba první pomoci Třeboň o. p. s., Třeboň, poskytnuta dotace ve výši 1.764,00 Kč na mzdové náklady zaměstnanců LSPP Třeboň
- dotace poskytnuta jednorázově, vyúčtování nejpozději do 31.01.2019
- Platba zálohy: el. výpis z BÚ u KB č. 1, obrat ze dne 22.01.2018 ve výši 1.764,00 Kč, úč. doklad č. 1801-000026 ze dne 22.01.2018
- Vyúčtování dotace z rozpočtu obce Frahelž za rok 2018 doručeno dne 05.11.2018, úč. doklad č. 1811-000001 ze dne 05.11.2018

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Oznámení o poskytnutí finančních prostředků na pokrytí výdajů spojených s konáním voleb do 1/3 Senátu Parlamentu ČR a do zastupitelstev obcí .. ze dne 24.09.2018.
- BV z BÚ u ČNB č. 9 ze dne 25.9.2018 ve výši 45.000 Kč zaúčtováno účetním dokladem č. 18-802-00016 ze dne 25.09.2018 (UZ 98187)
- Příjem zaúčtován účetním dokladem č. 1809-000051 ze dne 25.09.2018 ve výši 45.000 Kč (UZ 4111)
- Čerpání:
- VPD č. 18-701-00001 ze dne 13.01.2018, občerstvení komise na volby (prezident) ve výši 624,00 Kč, úč. doklad č. 18-701-0001 ze dne 13.01.2018
- Oznámení o poskytnutí finančních prostředků na pokrytí výdajů spojených s konáním volby prezidenta ČR ze dne 9.1.2018.
- BV z BÚ u ČNB č. 1 ze dne 10.01.2018 ve výši 24.500 Kč zaúčtováno účetním dokladem č. 18-802-00001 ze dne 10.1.2018 (UZ 98008)
- Příjem zaúčtován účetním dokladem č. 1801-000046 ze dne 10.01.2018 ve výši 24.500 Kč

Smlouvy o dílo

- Objednávka prací pro VHS -Vodohospodářské stavby spol. s.r.o. ze dne 27.08.2018 cena dle nabídky ve výši 192.783 Kč bez DPH, termín realizace do 31.10.2018, cena stanovena dle zjišťovacího protokolu
- Objednávka prací pro VHS -Vodohospodářské stavby spol. s.r.o. ze dne 27.08.2018 cena dle nabídky ve výši 198.344 Kč bez DPH, termín realizace do 30.11.2018, cena stanovena dle zjišťovacího protokolu

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

- Záměr směny části pozemků parc. č. 949/15 v k. ú. Frahelž zveřejněn dle zákona (doložka na materiálu)
- Směnná smlouva uzavřená dne 25.06.2018 s fyzickou osobou V. P. na směnu pozemků parc. č. 949/25 (oddělená parcela z pozemku parc. č. 949/15) a parc. č. 940/3 v k. ú. Frahelž o stejné výměře
- - směnná smlouva schválena ZO dne 26.04.2018, směna bez doplatku, doložka v souladu § 41 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích ve smlouvě uvedena,
- právní účinky zápisu ke dni 11.07.2018
- Přepis: úč. doklad č. 1807-00014 ze dne 11.07.2018
- Vyřazení a zařazení pozemků: úč. doklad č. 1807-000015 ze dne 11.07.2018
- Zápočet pohledávky a závazku: úč. doklad č. 1807-000016 ze dne 11.07.2018

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Směrnice pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu účinná od 08.05.2017
- čl. 2) zakázky a dodávky na služby do 200.000 Kč a na stavební práce do 500.000 Kč bez DPH rozhoduje přímým nákupem formou ústní nebo písemné objednávky starosta nebo místostarosta.
- Poptávka na provedení stavebních prací v obci Frahelž dle přiloženého výkazu výměr, termín realizace do 08-12/2018, doloženy 3 nabídky,
- rozhodnutí o výběru v ZO dne 26.08.2018 - výběr firma VHS s.r.o., starosta pověřen objednávkou prací.
- Objednávka prací pro VHS -Vodohospodářské stavby spol. s.r.o. ze dne 27.8.2018 cena dle nabídky ve výši 192.783 Kč bez DPH (cena vč. DPH 223.267 Kč, termín realizace do 31.10.2018, cena stanovena dle zjišťovacího protokolu.

Vnitřní předpis a směrnice

- soubor vnitřních směrnic pro vedení účetnictví účinná ode dne 26.4.2015, včetně podpisových vzorů, čl. 8 - DHM, DNHM a DDHM
- Směrnice k reálné hodnotě majetku určeného k prodeji ze dne 1.1.2014

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 04.03.2017 bod 4)- schválení závěrečného účtu s vyjádřením "bez výhrad", schválení účetní závěrky, bod č. 3 - projednání zprávy z provedené inventarizace majetku za rok 2017, bod č. 6) projednání zápisů kontrolního a finančního výboru
- ze dne 29.10.2017, schválení rozpočtu na rok 2018 – bod 7) schválení střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2018 – 2020 – bod 8)
- ze dne 17.12.2017 schválení dotace LSPP Třeboň, o. p. s. – bod
- ze dne 04.03.2018 RO č. 1 na vědomí – bod 5
- ze dne 29.04.2018 schválení darovací smlouvy č. 010/18/030/03/00 – bod 11)
- ze dne 24.06.2018 schválení bod 3) - RO č. 5, schválení směnné smlouvy s fyzickou osobou V. P. – bod 9)
- ze dne 26.08.2018, schválení bod 7) – RO č. 7
- ze dne 23.12.2018, schválení bod 4) – RO č. 10
- ze dne 29.12.2012, pravomoc starosta ke schvalování rozpočtových opatření – bod 11)
- Zápis z ustavujícího zasedání ZO konaného dne 04.11.2018, volba starosty – bod 3), volba místostarosty – bod 4) , volba předsedů a členů kontrolního a finančního výboru – bod 6), stanovení odměn neuvolněným členům zastupitelstva – bod 7)

Účetní závěrka obce

- Účetní závěrka za rok 2017 schválena v ZO dne 04.03.2018, protokol o schválení účetní závěrky ze dne 04.03.2018, účetní doklad č. 1803-000002 ze dne 04.03.2018 - přeúčtování HV ve výši 1.141.861,75 Kč . Doklad o odeslání do CSÚIS ze dne 12.03.2018.

Zápisy kontrolní a finanční výbor

- Zápis kontrolního výboru za I. pololetí roku 2018 ze dne 24.08.2018
- - kontrola usnesení
- - nebyly zjištěny nedostatky
- Zápis finančního výboru za I. pololetí rok 2018 ze dne 24.08.2018
- - kontrola hospodaření
- - kontrola čerpání prostředků dle rozpočtu
- - kontrola dodržování závazků, splatnost faktur
- - nebyly zjištěny nedostatky