KRAJSKÝ ÚŘAD JIHOČESKÝ KRAJ

EKONOMICKÝ ODBOR
ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: **OEKO-PŘ 75812/2017/hakr** stejnopis č. 1

KUCBX00Q3V6Q

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 městyse Radomyšl, IČO 00251721

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:
od 16. srpna 2017 do 17. srpna 2017 jako dílčí přezkoumání
17. května 2018 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **městyse Radomyšl za rok 2017** 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 20.7.2017 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1.1.2017 do 31.12.2017.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Zdeňka Perníková**
- kontrolor: Bc. Dana Berková

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. 537/2017, 548/2017 dne 19.7.2017 a 99/2018, 110/2018 dne 29.1.2018.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

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

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon tj. ukončení kontroly na místě a vrácení vyžádaných podkladů byl učiněn dne 25.5.2018.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

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

➢ méně závažné (ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona) /v členění podle předmětu přezkoumání hospodaření ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2/

1. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem

   Porušení právního předpisu:

   250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních celků

   Ustanovení: § 30

   Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

   zastupitelstvo obce rozhodlo o převedení hospodářského výsledku zřízené příspěvkové organizace nesprávně

   Popis zjištěné chyby a nedostatku:

   Zastupitelstvo městyse schválilo dne 15.6.2017 usnesením č. 4 účetní závěrku Základní školy Radomyšl za rok 2016. V protokolu o schválení této účetní závěrky je uvedeno, že cit.: „Na základě schválení účetní závěrky provede účetní přeúčtování výsledku hospodaření příspěvkové organizace ve výši 13.437,65 Kč následně: do rezervního fondu na uhrazení části dluhu FASA na nezaplaceném stravném za rok 2009 ve výši 10.000 Kč, do rezervního fondu na drobné dárky a odměny k soutěžím částku 3.430,65 Kč a do fondu odměn 7 Kč".

   Pokud příspěvková organizace vytvořila ve své doplňkové činnosti zisk, mohla jej použít jen ve prospěch své hlavní činnosti a zřizovatel mohl organizaci povolit jiné využití tohoto zdroje. Pokud zastupitelstvo městyse rozhodlo o převedení do rezervního fondu, nemělo rozhodnout o nakládání s těmito prostředky na úhradu části dluhu FASA na nezaplaceném stravném. Příspěvková organizace může použít rezervní fond pouze v souladu s § 30 výše uvedeného zákona, kde je přesně vymezen účel, na jaký lze tento fond použít. V tomto případě se nejedná o úhradu ztráty za předchozí léta.

   Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

   Popis plnění opatření: Zápis z kontroly využití finančních prostředků v Základní škole Radomyšl provedl finanční výbor dne 30.11.2017 – předmětem kontroly bylo napravení chyby v rozdělení hospodářského výsledku ZŠ Radomyšl za rok 2016. Dle zjištění bylo v srpnu 2017 napraveno pochybení, kdy částka ve výši 10.000 Kč, která byla nesprávně použita na uhrazení části dluhu za nezaplacené stravné firmy FASA z roku 2009, byla opravným účetním dokladem č. 17-007-00106 převedena zpět do rezervního fondu a ke dlužné částce za stravné byla vytvořena opravná položka. Zápis o provedení kontroly byl projednán na ZMěstyse dne 20.12.2017

   Opatření bylo splněno: Napraveno.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené ze všech dílčích přezkoumání za rok 2017

➢ **Přehled nenapravených chyb a nedostatků závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.** (v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.):

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

   Porušení právního předpisu:

   Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů

   Ustanovení: § 99 odst. 2

   Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

   Starosta obce rozhodl v pravomoci vyhrazené zastupitelstvu obce.

   Popis zjištěné chyby a nedostatku:

   Kontrolou Dodatku ke Smlouvě o úvěru č. 0893/17/5636 uzavřeném s ČSOB a.s. dne 5.12.2017, kterým se prodlužuje termín čerpání úvěru do 28.2.2018, bylo zjištěno, že dodatek byl podepsán starostou městyse bez předchozího projednání v zastupitelstvu městyse. Rozsah pravomoci starosty městyse při tvorbě a projevu vůle zastupitelstva byl dán schválením náležitostí Smlouvy č. 0893/17/5636 uzavřené s ČSOB, a.s. dne 29.6.2017. Termín předpokládaného čerpání byl stanoven do 29.12.2017. Starosta tímto sice neučinil úkon, kterým ohrožuje majetek městyse bez platného rozhodnutí zastupitelstva, ale dodatek měl být projednán v zastupitelstvu městyse.

   Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny **v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:**

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů

   - přezkoumán: Ano

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

   - přezkoumán: Ano

   Obec neprovozuje podnikatelskou činnost, ověřeno ve výkazu zisku a ztráty, sestaveného k 31.12.2017.

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

   - přezkoumán: Ano

   Obec nevykazuje peněžní operace týkající se sdružených prostředků.

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

   - přezkoumán: Ano

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

- přezkoumán: Ano

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

   - přezkoumán: Ano

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

   - přezkoumán: Ano

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

   - přezkoumán: Ano

   Obec nenakládá ani nehospodaří s majetkem státu.

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

   - přezkoumán: Ano

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

    - přezkoumán: Ano

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

    - přezkoumán: Ano

    Obec neručí za závazky fyzických a právnických osob.

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

    - přezkoumán: Ano

    Obec nemá zastaven majetek ve prospěch třetích osob.

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

    - přezkoumán: Ano

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

    - přezkoumán: Ano

15. 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 2017

D.I. Při přezkoumání hospodaření městyse za rok 2017 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇨ **byly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:**

➢ Nedostatky, spočívající v porušení povinností nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy:

- Starosta obce rozhodl v pravomoci vyhrazené zastupitelstvu obce (překročení pravomoci).

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 ..... 1,03 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 49,30 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

D.IV. Výrok o výši dluhu územního celku:

Dluh územního celku **překročil** 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky, a to o 515.678,49 Kč, tj. o 1,93 %.

Výše dluhu územního celku: 16 564 237,41 Kč.
60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 16.048.558,92 Kč.

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

- Jiná upozornění:
  - Majetek ve vlastnictví městysu Radomyšl, který byl propachtován na základě Smlouvy o pachtu kanalizace a ČOV ze dne 8.11.2017, je dle ustanovení I. vymezen takto cit. : „Tento majetek je tvořen kanalizacemi ve smyslu § 2 odst. 2) zákona č. 274/2001 Sb. o vodovodech a kanalizacích pro veřejnou potřebu a o změně některých zákonů v platném znění, přičemž tyto kanalizace jsou blíže upřesněny v příloze č. 1 této smlouvy. Tento majetek je rovněž tvořen souborem pozemků, souborem technických zařízení souvisejících s provozováním kanalizací a dále též nehmotným majetkem (průmyslovými a jinými právy a duševním vlastnictvím) vážícím se ke shora uvedenému majetku hmotnému, jeho využívání a provozování. Tento majetek je v této smlouvě označován jako vodohospodářský majetek".
  - Příloha č. 1 Bližší vymezení provozovaných kanalizací obsahuje mapové podklady, které zobrazují zákresy kanalizací a zákresy pozemků s budovami, neobsahuje žádný popis technických zařazení či nehmotný majetek. Pro doložení těchto specifikací je k dispozici podrobná dokumentace související se stavbou ČOV, ale toto vymezení není součástí smlouvy. Předmět pachtu je vhodné upřesnit bližším vymezením majetku a účtovat o něm na podrozvahovém účtu, a to v souvislosti s § 72 vyhl. č. 410/2009 - ocenění podmíněných aktiv a pasiv v příloze k účetní závěrce, a to k datu platnosti a účinnosti smlouvy.

České Budějovice dne 25.5.2018

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

KRAJSKÝ ÚŘAD JIHOČESKÝ KRAJ
Odbor ekonomický
oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice

Ing. Zdeňka Perníková
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Bc. Dana Berková
.....
kontrolor

.....
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.

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 městyse Radomyšl o počtu 12 stran včetně přílohy byl seznámen dne 28.5. 2018 a její stejnopis č. 2 převzal dne 28.5. 2018 místostarosta obce Ing. Milan Kubovský.

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 lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000 Kč.

Ing. Milan Kubovský
.....
místostarosta městyse

.....
podpis

MĚSTYS RADOMYŠL 2

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- zveřejnění dokumentu v souladu se zákonem, potvrzeno starostou na dokumentu.

Rozpočtová opatření

- Rozpočtová opatření prováděna starostou na základě pověření ZMěstyse ze dne 11.6.2015 a ze dne 25.2.2016
- RO č. 2 ze dne 5.2.2017 schváleno starostou, na vědomí ZMěstyse dne 2.3.2017
- RO č. 3 ze dne 2.3.2017, na vědomí ZMěstyse dne 29.3.2017
- RO č. 4 ze dne 4.4.2017, na vědomí ZMěstyse dne 10.5.2017
- Zveřejnění v souladu se zákonem, potvrzeno na dokumentu starostou.
- RO č. 9/2017 ze dne 26.10.2017, zveřejněno od 3.10.2017, schváleno starostou dne 4.9.2017

Rozpočtový výhled

- na období od 2013 až 2021, aktualizovaný pro rok 2017
- návrh střednědobého výhledu rozpočtu na rok 2017 až 2021 na webových stránkách zveřejněn dne 10.08.2017

Schválený rozpočet

- schválen v ZMěstyse dne 15.12.2016 jako přebytkový, včetně položek 8124 a 8115, schválen na položky a paragrafy, zveřejněn v souladu se zákonem (potvrzeno starostou na dokumentu), ověřeno v elektronické podobě.

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- oznámení pro PO Základní škola Radomyšl a Mateřskou školu Radomyšl ze dne 3.1.2017

Závěrečný účet

- projednán a schválen dne 15.6.2017, usnesením č. 3) bez výhrad
- návrh ZÚ společně se Zprávou o výsledku PH za rok 2016 a schválený závěrečný účet zveřejněny na úřední desce i internetových stránkách v souladu se zákonem (potvrzeno starostou na dokumentu)

Bankovní výpis

- BÚ u ČS a.s.
- BV č. 004, obrat ze dne 10.4.2017, zaúčtován účetním dokladem č. 17-801-00591 ze dne 10.4.2017
- BV č. 007 obrat ze dne 10.7.2017, zaúčtováno účetním dokladem č. 1707- 000070 ze dne 10.7.2017
- BV č. 004 obrat ze dne 10.4.2017, zaúčtováno účetním dokladem č. 17-801-00594 ze dne 10.4.2017, zařazení do majetku, inventární karta
- BV č. 007, obrat ve výši 9.558 Kč ze dne 10. 7. 2017, ,zaúčtováno účetním dokladem č. 17-801-01166 ze dne 10. 7. 2017
- BV č. 003, obrat ve výši 66.445 Kč ze dne 20. 3. 2017, ,zaúčtováno účetním dokladem č. 17-801-00350 ze dne 20. 3. 2017
- BV č. 004, obrat ve výši 3.993 Kč ze dne 26. 4. 2017, zaúčtováno účetním dokladem č. 17-801-00743 ze dne 26. 4. 2017
- BV č. 003 , obrat ve výši 82.244 Kč ze dne 6.3.2017, zaúčtováno účetním dokladem č. 17-801-00269 ze dne 6.3.2017
- BV č. 2017/5, obrat ve výši 847.845 Kč ze dne 4.12.2017, zaúčtováno účetním dokladem č. 17-807-00006 ze dne 4.12.2017
- BV ČSOB a.s. stav k 31.12.2017

Evidence poplatků

- 2017 - vedena v elektronické podobě

Faktura

- Přijatá:
- č. 1716002 ze dne 21.2.2017 za zpracování změny č . 4 územního plánu Radomyšl ve výši 72.000 Kč
- č. 730019 ze dne 20.3.2017 za knihovna -výdejní pult ve výši 34.690,70 Kč, účetní doklad č. 1703-001013 ze dne 20.3.2017- předpis
- č. 17/9/144 ze dne 28. 4. 2017 za stavební materiál (hasit, Weber tmel, armovací tkanina, deska OSB...) v celkové částce 9.558 Kč, účetní doklad č. 17-001-00235 ze dne 28. 4. 2017 - předpis
- č. 67 ze dne 27.11.2017 za přístavba MŠ Radomyšl-vybavení dle dodacího listu v celkové částce 847.845 Kč (vč. 2 interaktivních tabulí v částce 112.421 Kč), účetní doklad č. 1711-001492 ze dne 27.11.2017 + zařazení na účet 042

Hlavní kniha

- analytická předvaha k 7/2017
- analytická předvaha k 12/2017

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur na rok 2017 ze dne 20.11.2017, podpisové vzory
- Inventarizační zpráva ze dne 12.2.2018
- Inventurní soupisy k 31.12.2017

Kniha došlých faktur

- sestavená za období k 7/2017

Kniha odeslaných faktur

- sestavená za období k 7/2017

Pokladní doklad

- účtenka č. 20170624-6655 ze dne 24.6.2017 ve výši 3.199 Kč, VPD č. 1464 ze dne 26.6.2017
- BÚ u ČS a.s. vklad na účet ze dne 26.6.2017, PPD č. 1463 ze dne 26.6.2017
- paragon č. 4390005 ze dne 24.3.2017, praní prádla – ubrusy, ručníky v částce 716 Kč, pokladní deník ze dne 19.4.2017, účetní doklad č. 17-701-00010 ze dne 19.4.2017
- Daňový doklad příjmový č. 03-2017-00430 ze dne 1.6.2017 – betonová směs v částce 1.917 Kč, dodavatel ČR Beton Bohemia spol. s r.o., Český Krumlov
- VPD č. 1362 ze dne 1. 6. 2017, doklad č. 17-703-01362 ze dne 1. 6. 2017

Pokladní kniha (deník)

- rozpočtovaná pokladna analyticky 261.0300, zůstatek ověřen na výkazy k 31.7.2017

Příloha rozvahy

- sestavená k 31.7.2017
- sestavená k 31.12.2017

Rozvaha

- sestavená k 31.7.2017
- sestavená k 31.12.2017

Účetní doklad

- č. 17-001-00047 z dne 21.2.2017
- č. 17-703-01464 ze dne 26.6.2017, zařazení do majetku
- č. 17-703-01463 ze dne 26.6.2017

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Fin 2/12 M sestavený k 31.7.2017
- Fin 2/12 M sestavený k 31.12.2017

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený k 31.7.2017
- sestavený k 31.12.2017

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- sestavena k 31.12.2016
- sestavena k 31.7.2017
- sestavena k 31.12.2017

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- sestavený k 31.12.2016
- sestavený k 31.7.2017
- sestavený k 31.12.2017

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán

- Zřizovací listina Základní školy Radomyšl, okres Strakonice ze ne 1.1.2003 včetně dodatků. Dodatek č. 4 ze dne 5.9.2002 - svěřený majetek.

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 24. 2. 2017, předmět daru – finanční dar ve výši 3.000 Kč, obdarovaný Chovatelé Radomyšl z.s.
- Schválení daru – součást rozpočtu – schválený rozpočet pro místní organizace na rok 2017 - ZMěstyse – 15. 12. 2016, usnesení č. 7
- Předpis závazku, doklad č. 1701-000058 ze dne 1. 1. 2017
- Pokladna – VPD č. 1079 ze dne 19. 4. 2017, účetní doklad č. 17-703-01079 ze dne 19.4.2017
-

- Darovací smlouva ze dne 28.4.2017, předmět daru – finanční dar ve výši 15.000 Kč, obdarovaný - SDH Leskovice
- Schválení daru – součást rozpočtu – schválený rozpočet pro místní organizace na rok 2017 - ZMěstyse – 15. 12. 2016, usnesení č. 7
- Předpis závazku, doklad č. 1701-000063 ze dne 1. 1. 2017
- Pokladna – VPD č. 1180 ze dne 27. 4. 2017, doklad č. 17-703-01180 ze dne 27. 4. 2017

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace č. SDO/OEZI/1539/2017 ze dne 5.6.2017 na "Opravu požární nádrže Podolí" v celkové výši 304.198 Kč, z toho dotace ve výši 150.000 Kč, poskytnuta formou zálohy. Minimální podíl ve výši 50,69% tj. 154.198 Kč, vyúčtování dotace do 16.10.2017. Dotační dopis ze dne 6.6.2017. Příjem dotace BV č. 006 ze dne 19.6.2017 ve výši 105.000 Kč, zaúčtováno účetním dokladem č. 17-801-0129 ze dne 19.6.2017.
- Čerpání: faktura ze dne 30.9.2017 za provedené práce na "Opravu nádrže Podolí" dle soupisu prací ve výši 329.633 Kč, účetní doklad č. 17-001-00356 ze dne 30.9.2017 BV z ČS a.s. č. 206 , db. platba ze dne 11.10.2017, zaúčtováno účetním dokladem č. 17-801-01596 ze dne 11.10.2017 (UZ).
-
- Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci POV Jč kraje pro rok 2017 č. SDO/OREEG/611/17 ze dne 31.7.2017 na revitalizaci zeleně městyse Radomyšl ve výši 215.000 Kč tj. max. 50% celkových uznatelných výdajů, neinvestiční dotace (UZ 710).
- Čerpání: faktura č. 7114037 ze dne 3.7.2017 za akci "Revitalizaci zeleně městys Radomyšl" ve výši 500.050 Kč, včet. DPH, vyúčtování dotace do 10.1.2018, účetní doklad č. 1707-000066 ze dne 3.7.2017 přepis, účetní doklad č. 1707-000070 ze dne 10.7.2017 zaúčtování úhrady (částka oddělena UZ) . Závěrečná zpráva k vyúčtování dotace ze dne 6.10.2017. Oznámení JčK o vyúčtování zálohy k 19.12.2017, účetní doklad č. 1712-000443 ze dne 19.12.2017.

Smlouvy nájemní

- Záměr uzavřít pachtovní smlouvu na pacht vodohospodářského majetku městyse Radomyšl ze dne 28.4.2017 zveřejněn v zákonem stanovené lhůtě a formě.
- Smlouva o pachtu kanalizace a ČOV městyse Radomyšl uzavřená s fi ČEVAK a.s. dne 8.11.2017. Předmětem smlouvy je dle bodu II.l.pacht veškerého vodohospodářského majetku vymezeného v odst. I.1 smlouvy za účelem jeho provozování., čl. III. platnost a účinnost smlouvy a doba jejího trvání - smlouva se sjednává na dobu neurčitou, nabývá platnosti dnem podpisu oběma smluvními stranami a účinnosti I.l. 2018. V zápise a usnesení ZM ze dne 26.10.2017 je uvedeno, že byla projednána a odsouhlasena Smlouva o pachtu kanalizace a ČOV s úpravou. Přílohy smlouvy tvoří : Příloha č. 1) Bližší vymezení provozovaných kanalizací (součástí jsou i mapové podklady budov a pozemků), příloha č. 2: kalkulace ceny pro stočné pro první hospodářský rok.

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo č. 1701 ze dne 4. 1. 2017, zhotovitel VERTIGO Písek spol. s r.o., Písek, předmět díla – Radomyšl č. p. 82 – rekonstrukce vrat s brankou, cena díla 54.913 Kč bez DPH (66.445 Kč včetně DPH), dokončení díla 24. 2. 0017.
- Fa č. 2017001 ze dne 22. 2. 2017, rekonstrukce vrat s brankou, Radomyšl č. p. 82 v částce 66.445 Kč, dodavatel VERTIGO Písek spol. s r.o., Písek
- Účetní doklad č. 17-001-00058 ze dne 22. 2. 2017.
- Smlouva o dílo č. 128/7 ze dne 6.9.2017 na dílo: "Oprava nádrže Podolí" za cenu 323.471 Kč, termín dokončení: 30.9.2017. Dodatek smlouvy o dílo k této smlouvě ze dne 18.9.2017, kterým se mění cena díla vícepráce o 5.092 Kč. Protokol o předání a převzetí díla ze dne 30.9.2017.
- Smlouva o dodání a montáž dětského hřiště č. TPG/16/085/16 - 20-0470-0 ze dne 18.1.2017, předmět smlouvy je zařízení dětského hřiště, včetně montáže, cena díla 135.941 Kč, bez DPH.

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

- Smlouva o bezúplatném převodu pozemku č. 1005991734 ze dne 11. 5. 2017, převádějící Česká republika – Státní pozemkový úřad, Praha 3 – Žižkov, převod pozemku parc. č.. 188/36 – trvalý travní porost, schváleno usnesením ZMěstyse č. 14 dne 30. 6. 2016, právní účinky zápisu ke dni 19. 5. 2017, účetní doklad č. 1705-000470 ze dne 19. 5. 2017.
- Kupní smlouva uzavřená s FO (prodávající) ze dne 29.8.2017 na prodej pozemku parcely dle KN p.č. 35/2 o výměře 103 m^2 v k.ú. Domanice za 50 Kč/m^2 tj. 5.1050 Kč. Smlouva obsahuje doložku dle zákona o obcích. Prodej schválen v ZMěstyse dne 20.10.2016. Záměr zveřejněn v souladu se zákonem.
- Právní účinky vkladu dne 30.8.2017, zaúčtováno účetním dokladem č. 1708-00024 ze dne 30.8.2017
- Aplikace směrnice upravující reálnou hodnotu u majetku určeného k prodeji, účetní doklad č. 1708-000231 ze dne 29.8.2017

Smlouvy o přijetí úvěru

- Smlouva č. 0893/17/5636 uzavřená s ČSOB, a.s. ze dne 29.6.2017, výše úvěru 25.000.000 Kč, čerpání do 29.12.2017, schváleno v ZMěstyse dne 15.6.2017.
- Dodatek č. 1 ke Smlouvě o úvěru č. 0893/17/5636 uzavřený s ČSOB a.s. dne 5.12.2017, kterým se prodlužuje termín čerpání do 28.2.2018.

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízené věcného břemene č. PI-014330041916/001 ze dne 6.3.2017, oprávněný E.ON Distribuce, a.s., České Budějovice.
- Věcné břemeno umístění a provozování elektrorozvodného zařízení distribuční soustavy – zemní kabel NN, kabelový pilíř, uzemnění, parc. č. 164/15, 170/24, 1380/3, 182/2, 188/119, 181/9
- Usnesení ZMěstyse č. 16 ze dne 2. 3. 2017, právní účinky zápisu ke dni 24. 3. 2017, účetní doklad č.1703-001519 ze dne 24. 3. 2017 - převedení na analytický účet

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Záměr uzavřít pachtovní smlouvu na pacht vodohospodářského majetku městyse Radomyšl ze dne 28.4.2017 zveřejněn v zákonem stanovené lhůtě a formě, ověřeno na http://www.radomysl.net/uredni_deska_archiv.php, v listinné podobě od 28.4.2017, sejmuto 26.10.2017 (vyznačeno na dokumentu). Záměr obsahuje i soupis vodohospodářského majetku takto: kanalizační síť viz. mapové podklady, které jsou k nahlédnutí na úřadu městyse Radomyšl, nemovitosti čistírna odpadních vod na pozemcích st. 587, 287/6, 287/25 v k.ú. Radomyšl a podmínky pronájmu - uvedený vodohospodářský majetek bude proptachtován na dobu neurčitou od 1.1.2018 s výpovědní lhůtou 6ti měsíců, projednáno v ZMěstyse dne 26.10.2017.

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu Městyse Radomyšl ze dne 2.11.2015 postup dle bodu 1.1.
- Akce: " Revitalizace zeleně městyse Radomyšl"
- Objednávka ze dne 5.4.2017 na revitalizaci zeleně městyse Radomyšl, cena vč. 500.050 Kč, termín dodání 23.6.2017. Informace zastupitelstva městyse o zadání zakázky ze dne 26.9.2017

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice č. 19/2010 o evidenci majetku ze dne 1.1.2010 bod 1.4. DDHM
- Směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu Městyse Radomyšl ze dne 2.11.2015
- Směrnice č. 5/2010 inventarizace majetku a závazků ze dne 16.12.2010.
- Směrnice č. 19/2010 o evidenci majetku účinná dnem 1.1.2010
- Směrnice č. 21/2012 upravující aplikaci reálné hodnoty majetku určeného k prodeji účinná dnem 1.1.2012
- Směrnice č. 16/2010 pro tvorbu a používání účelového sociálního fondu účinná od 1.1.2010, vč. dodatku účinná dnem 1.1.2017

Výsledky externích kontrol

- Protokol Specializovaného finančního úřadu č. 81713/17/4422-20732-301569 ze dne 3.5.2017
- MMR Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ze dne 28.3.2017 akce "Radomyšl prezentace úspěšných projektů v oblasti kultury a zachování tradic"
- Protokol o kontrole u příjemce veřejné finanční podpory č. 89947/17/TA ze dne 24.4.2017

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Zápis z kontroly využití prostředků v PO letní areál Radomyšl ze dne 30.11.2017
- Zápis z kontroly Mateřské školy Radomyšl ze dne 30.11.2017
- Zápis z kontroly ZŠ Radomyšl ze dne 30.11.2017

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 15.12.2016 - schválení rozpočtu pro rok 2017
- ze dne 29.3.2017 - RO č. 3 na vědomí
- ze dne 10.5.2017 - RO č. 4 na vědomí
- ze dne 15.6.2016 - schválení závěrečného účtu, účetní závěrky včetně schválení rozdělení HV PO, převedení do SF
- ze dne 26.9.2017 - schválení směrnice o zadávání veřejných zakázek účinné od 2.10.2017, revitalizace zeleně městys Radomyšl cena vč. 500.050 Kč, - informace o zadání zakázky starostou
- ze dne 15.6.2017 - předložení 3 nabídek k podmínkám úvěru na předfinancování akce ve výš 25.000.000 Kč, schválení uzavření úvěrové smlouvy s ČSOB a.s. na předfinancování akce "Přístavba MŠ Radomyšl"
- ze dne 26.10.2017 - odsouhlasení uzavření smlouvy o pachtu na provozování kanalizace a ČOV cit.: "S úpravou smlouvy o pachtu kanalizace a ČOV tak, aby z ní jednoznačně vyplývalo, že navrhovanou cenu

stočného musí odsouhlasit zastupitelstvo městyse a jejím následným podpisem souhlasí", odsouhlasení navrhované kalkulace ceny od roku 2018

- ze dne 20.12.2017 - kontrola výborů

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

- Směrnice č.16/2010 pro tvorbu a používání účelového sociálního fondu účinná od 1.1.2010, vč. dodatku s účinností od 1.1.2017. Tvorba fondu - 3 % z objemu mzdových prostředků zaměstnanců a z odměn dlouhodobě uvolněných členů ZMěstyse.
- Tvorba ve výši 21.065 Kč, BV č. 10 obrat ze dne 9.10.2017, zaúčtování převodu účetní doklad č. 17-802-00064 ze dne 9.10.2017.
- Čerpání: Příspěvek na obědy dle bodu 1) výše uvedené směrnice: faktura č. 16083 ze dne 28.2.2017 - dodavatel ZŠ Radomyšl - stravné za 12.394 Kč, SF ve výši 1.080 Kč, účetní doklad č. 1702-00-1335 ze dne 28.2.2017. BV č. 003 , obrat ze dne 10.3.2017, zaúčtování úhrady účetním dokladem č. 17-802-00019. ze dne 10.3.2017
- Čerpání - příspěvek dle bodu 2) výše uvedené směrnice: faktura č. 17229 ze dne 8.12.2017 za vitamínové přípravky v částce 4.998 Kč, účetní doklad č. 1712-000184 ze dne 8.12.2017, úhrada BV č. 012 obrat ze dne 11.12.2017, zaúčtování účetním dokladem č. 17-802-00075 ze dne 11.12.2017.
- Konečný zůstatek odsouhlasen na výkazy sestavené k 31.12.2017.

Nespecifikován

- Účetní závěrka za rok 2016 schválena v ZMěstyse dne 15.6.2017
- Protokol o schválení účetní závěrky městyse za rok 2016 ze dne 15.6.2017
- Stavová zpráva odeslána do systému dne 16.6.2017
- doklad o přeúčtování HV č. 1706 ze dne 16.6.2017
- Účetní závěrky PO za rok 2016 schválena v ZMěstyse dne 15.6.2017
- součástí protokolu účetní závěrky ZŠ Radomyšl je i návrh na převedení části HV do rezervního fondu a doporučení úhrady nedoplatku
- Protokoly o schválení účetní závěrky všech PO za rok 2016 ze dne 15.6.2017 schváleny v ZMěstyse dne 15.6.2017.
- Stavová zpráva odeslána do systému dne 16.6.2017

Zápis z kontrolního výboru

- Zápis z kontrolního výboru ze dne 7.12.2017