

## **Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016.**

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup od 11. 2. 2016 do 29. 2. 2016

### **Pravidla rozpočtového provizoria**

- schválena usnesením ZO ze dne 15. 12. 2015

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1, schváleno starostou obce dne 4. 2. 2016, na vědomí ZO dne 23. 5. 2016
- č. 2, schváleno usnesením ZO ze dne 23. 5. 2016
- č. 3 - č. 5, schváleno starostou obce dne 6. 4. 2016, 7. 4. 2016, 14. 5. 2016
- č. 6, 7, 9, 10, 11, 12, 13 - schválena starostou obce dne 9. 6. 2016, 10. 6. 2016, 27. 6. 2016, 29. 6. 2016, na vědomí ZO dne 30. 6. 2016
- č. 8, schváleno usnesením ZO ze dne 30. 6. 2016
- č. 14 - č. 17, schválena starostou obce dne 29. 6. 2016, 28. 7. 2016, 29. 7. 2016, 30. 7. 2017, na vědomí ZO dne 31. 10. 2016
- č. 18, schváleno usnesením ZO ze dne 31. 10. 2016
- č. 19 - č. 24 a č. 26, schválena starostou obce dne 16. 8. 2016, 9. 9. 2016, 20. 9. 2016, 3. 10. 2016, 7. 10. 2016, 27. 10. 2016
- č. 25, schváleno usnesením ZO ze dne 31. 10. 2016
- č. 26, schváleno starostou obce dne 27. 10. 2016, na vědomí ZO dne 19. 12. 2016
- č. 27, schváleno starostou obce dne 13. 10. 2016, na vědomí ZO dne 19. 12. 2016
- č. 28, schváleno starostou obce dne 2. 11. 2016, na vědomí ZO dne 19. 12. 2016
- č. 29, schváleno starostou obce dne 2. 12. 2016
- č. 30, schváleno starostou obce dne 6. 12. 2016
- č. 31, schváleno starostou obce dne 30. 12. 2016
  
- Usnesením ZO ze dne 22. 2. 2011 byla schválena pravomoc starosty obce k provádění rozpočtových změn.
- Změny rozpočtu č. 1 - 23 byly zaneseny do výkazu Fin 2-12 M ke dni 31. 12. 2016 ve schválené výši.

### **Rozpočtový výhled**

- sestaven na r. 2014 - 2018

### **Schválený rozpočet**

- Rozpočet na r. 2016 byl schválen usnesením ZO ze dne 29. 2. 2016 jako schodkový v příjmové části ve výši 9.919.900,- Kč, ve výdajové části ve výši 14.507.600,- Kč. Schodek rozpočtu byl kryt peněžními prostředky minulých let.
- Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ve schválené výši.

### **Závěrečný účet**

- zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup od 5. 5. 2016 do 23. 5. 2016, projednán vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2015 a schválen usnesením ZO ze dne 23. 5. 2016 bez výhrad

### **Bankovní výpis**

- bankovní výpisy ČNB č. 94-914531/0710
  - bankovní výpisy ČS a.s. 1141623329/0800 včetně účtování za září
  - bankovní výpisy hospodářská činnost - účet 241
  - bankovní výpisy ČS a.s. 3501401359/0800
  - bankovní výpisy ČS a.s. 1141626319/0800
  - bankovní výpisy ČS a.s. 1141957329/0800
  - bankovní výpisy ČS a.s. 1123339359/0800
- Zůstatek peněžních prostředků na bankovních účtech souhlasil se zůstatkem rozvahového účtu 231 ke dni 31. 12. 2016.

### **Evidence poplatků**

- evidence místních poplatků vedena dle jednotlivých poplatníků a datumu úhrady
- předpis zaúčtován dokladem č. 110001 ze dne 1. 1. 2016

### **Faktura**

- došlé faktury uhrazené bankovním výpisem ČS za září 2016 včetně účtování předpisů

### **Hlavní kniha**

- ke dni 31. 12. 2016

### **Inventurní soupis majetku a závazků**

- Plán inventur na rok 2016 ze dne 20. 12. 2016 včetně jmenování IK
- Proškolení IK ze dne 20. 12. 2016
- Inventarizační zpráva za rok 2016 ze dne 1. 2. 2017 bez inventarizačních rozdílů
- inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2016
- inventarizace zahájena 2. 1. 2017 a ukončena 28. 1. 2017

### **Kniha došlých faktur**

- za r. 2015 - vedena programem Triada v č. řadě 3160001 - 3160305

### **Kniha odeslaných faktur**

- za r. 2015 - vedena programem Triada v č. řadě 3160001 - 3160002

### **Mzdová agenda**

- vedena programem TRIADA

### **Odměňování členů zastupitelstva**

- Pro výkon funkce starosty je člen ZO uvolněn. Výše odměn uvolněným zastupitelům města byla od 1. 1. 2016 stanovena ve správné výši.
- Výše odměn neuvolněným zastupitelům obce byla schválena usnesením ZO ze dne 4. 11. 2014 a změna usnesením ZO ze dne 28. 4. 2015 od 1. 5. 2015 a usnesením ZO dne 29. 2. 2016 od 1. 3. 2016.
- kontrola mzdových listů zastupitelů za období 1-9/2016
- odměny jsou vypláceny ve schválené výši a v souladu s Přílohou k nařízení vlády č. 37/2003 Sb., v platném znění

### **Pokladní doklad**

- hlavní činnost za období 09 a 10/2016 - příjmové pokladní doklady č. P00000204 - P000000220, výdajové pokladní doklady č. V00000217 - V000000263, vč. zaúčtování

### **Pokladní kniha (deník)**

- pokladní kniha hlavní činnosti za období 09 - 10/2016
- Zůstatky pokladních hotovostí uvedené v pokladních knihách hlavní a hospodářské činnosti souhlasily na rozvahový účet 261 ke dni 31. 12. 2016.

### **Příloha rozvahy**

- Ke dni 30. 9. 2016 a 31. 12. 2016

### **Rozvaha**

- Ke dni 30. 9. 2016 - hospodářský výsledek za hlavní a hospodářskou činnost převeden na účet 432
- Ke dni 31. 12. 2016

### **Účtový rozvrh**

- na rok 2016 předložen

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- Fin 2-12 M sestavený ke dni 30. 9. 2016 a 31. 12. 2016

### **Výkaz zisku a ztráty**

- Ke dni 30. 9. 2016 - Daňové přiznání DPPO za rok 2015 průčtováno na položku 1122 a 5365
- Ke dni 31. 12. 2016

### **Darovací smlouvy**

- uzavřená dne 7. 4. 2016 s obdarovaným: Národní památkový ústav, Praha 1, schváleno v ZO dne 29. 2. 2016

### **Dohody o provedení práce**

- budou předloženy při konečném přezkumu

### **Pracovní smlouvy včetně platových výměrů**

- Pracovní smlouva ze dne 29. 6. 2016 včetně dodatků ze dne 30. 10. 2015 a 30. 12. 2015 a platový výměr
- Pracovní smlouva ze dne 29. 6. 2001 a platový výměr ze dne 1. 11. 2015 jsou v souladu
- Pracovní smlouva ze dne 31. 3. 2015 a platový výměr ze dne 1. 4. 2015 jsou v souladu
- Pracovní smlouva ze dne 1. 2. 2011 na dobu neurčitou a platový výměr ze dne 1. 11. 2016 jsou v souladu
- Pracovní smlouva ze dne 1. 4. 2016 včetně dodatku a platový výměr ze dne 1. 11. 2016 jsou v souladu

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

- Smlouva o poskytnutí dotace č. 2/2016 ze dne 10. 3. 2016 - příjemce dotace: Sportovní klub Rváčov na činnost sportovního klubu a údržbu sportovní plochy. Vyúčtování dotace do 31. 1. 2017. Dotace byla schválena ZO dne 29. 2. 2016. Zveřejněno na webových stránkách obce dne 10. 3. 2016. Vyúčtováno dne 15. 1. 2017, čerpáno v plné výši.

- Smlouva o poskytnutí dotace č. 7/2016 ze dne 7. 7. 2016 - příjemce dotace: Sportovní klub Rváčov na vybudování závlahy sportovní plochy a dobudování zázemí SK Rváčov, z.s. Vyúčtování dotace do 31. 1. 2017. Dotace byla schválena ZO dne 30. 6. 2016. Zveřejněno na webových stránkách obce dne 7. 7. 2016. Vyúčtováno dne 15. 1. 2017, čerpáno v plné výši.
- Smlouva o poskytnutí dotace č. 5/2016 ze dne 30. 3. 2016 - příjemce dotace: Židovská obec v Praze zastoupená komisionářem MATANA, a.s. na pokračování záchranných prací na náhrobcích, oprava, konzervace a restaurování - Židovský hřbitov v Dřevíkově. Vyúčtování dotace do 31. 12. 2016. Dotace byla poskytnuta na základě žádosti ze dne 25. 1. 2016 a schválena ZO dne 29. 2. 2016. Vyúčtováno ve stanoveném termínu, čerpáno v plné výši.

### **Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

- neinvestiční dotace PK v rámci POV na akci "Podpora provozu obchodu" (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OŽPZ/16/22349 ze dne 6. 6. 2016 bylo poskytnuto ve výši 100.000,- Kč na základě předložení vyúčtování akce v řádném termínu. Přijetí dotace bylo schváleno ZO dne 23. 5. 2016.
- neinvestiční dotace PK na přípravu a konání oslav 110 let založení SDH v Možděnici dne 17. 9. 2016 (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. KH/2016/23347 ze dne 7.10.2016 bylo poskytnuto ve výši 10.000,- Kč, vyúčtování do 30. 9. 2016, vyúčtováno 30. 9. 2016, čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno ZO dne 8. 9. 2016.
- neinvestiční dotace PK na "Pohádkový les" (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OR/16/20882 ze dne 3. 6. 2016 bylo poskytnuto ve výši 10.000,- Kč, tj. ve výši max. 70% ze skutečných celkových nákladů projektu, vyúčtování do 31. 12. 2016, vyúčtováno 24. 10. 2016, čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno ZO dne 23. 5. 2016.
- investiční dotace PK na nový dopravní automobil (pol. 4222) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OKŘ/2016/21813 ze dne 24. 5. 2016 bylo poskytnuto do výše 2/3 skutečně poskytnuté investiční dotace MV-GŘ HZS, max. však 300.000,- K, vyúčtování do 30. 7. 2017. Přijetí dotace bylo schváleno ZO dne 23. 5. 2016. Dodatkem č. 1 ze dne 20. 12. 2016 ke smlouvě byl prodloužen termín pro vyúčtování dotace do 30. 11. 2017. Vyúčtováno dne 12. 4. 2017, čerpáno v plné výši.
- investiční dotace PK na projekt "Rekonstrukce příjezdových komunikací do průmyslových zón v obci Vysočina" (pol. 4222) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OR/16/22835 ze dne 24. 5. 2016 bylo poskytnuto ve výši 697.398,- Kč, vyúčtování do 31. 12. 2017, vyúčtováno dne 5. 10. 2016, čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno ZO dne 23. 5. 2016.
- neinvestiční dotace PK na "Pojďme s dětmi na hřiště" (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OR/16/20880 ze dne 3. 6. 2016 bylo poskytnuto ve výši 10.000,- Kč, tj. ve výši max. 70% ze skutečných celkových nákladů projektu, vyúčtování do 31. 12. 2016, vyúčtováno 25. 10. 2016, čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno ZO dne 22. 6. 2015.
- neinvestiční dotace PK v rámci POV na akci "Úprava veřejného prostranství Rváčov - odbočka Petrkov" (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OŽPZ/16/22026 ze dne 6. 6. 2016 bylo poskytnuto ve výši 50% ze skutečných nákladů vynaložených na akci v r. 2016, max. však 100.000,- Kč, vyúčtování do 31. 12. 2016, vyúčtováno 31. 10. 2016, čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno ZO dne 23. 5. 2016.

- neinvestiční dotace PK na akci "Pojďme s dětmi na hřiště" (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace ze dne 3. 6. 2016 bylo poskytnuto ve výši 10.000,- Kč, tj. max. 70% ze skutečných celkových nákladů projektu, vyúčtování dotace do 31. 12. 2016, vyúčtováno dne 25. 10. 2016, čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením ZO ze dne 23. 5. 2016.
- neinvestiční dotace PK na akci "Vysočina maluje" (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace ze dne 7. 6. 2016 bylo poskytnuto ve výši 10.000,- Kč, tj. max. 70% ze skutečných celkových nákladů projektu, vyúčtování dotace do 31. 12. 2016, vyúčtováno dne 30. 9. 2016, čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením ZO ze dne 23. 5. 2016.
- investiční dotace PK na akci "Dětské hřiště - mládež" (pol. 4222) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace ze dne 7. 6. 2016 bylo poskytnuto ve výši 90.000,- Kč, tj. max. 50% ze skutečných celkových nákladů projektu, vyúčtování dotace do 31. 12. 2016, vyúčtováno dne 13. 12. 2016, čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením ZO ze dne 23. 5. 2016.
- investiční dotace PK na akci "Odpočinkový lesík u Veselého Kopce - I. etapa" (pol. 4222) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace ze dne 7. 6. 2016 bylo poskytnuto ve výši 130.000,- Kč, tj. max. 70% ze skutečných celkových nákladů projektu, vyúčtování dotace do 30. 6. 2017, vyúčtováno dne 2. 9. 2016, čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením ZO ze dne 23. 5. 2016.

#### **Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

- účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých obcím v souvislosti s konáním voleb do zastupitelstev krajů (pol. 4111, ÚZ 98193) - na základě Avíza pro změnu rozpočtu obce č. 16-42 ze dne 30. 9. 2016 přiznáno 79.600,- Kč. Provedena kontrola úpravy rozpočtu ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M - pol. 4111 a OdPa 6115. Konečné vyúčtování vyhotoveno dne 31. 1. 2017. Dle předložených dokladů čerpáno ve výši 45 450,69 Kč, do státního rozpočtu bylo vráceno 34 149,31 Kč. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné. Vráceno 31. 1. 2017

#### **Smlouvy nájemní**

- Smlouva o nájmu nebytových prostor - předmět nájmu Hostinec U Kováře Matěje č.p. 59 - záměr zveřejněn 3. 5. 2016 - 23. 5. 2016 - schváleno usnesením ZO dne 23. 5. 2015

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

- Kupní smlouva ze dne 1. 8. 2016 na prodej pozemku p.č. 578/22 o výměře 117 m<sup>2</sup> - záměr zveřejněn 21. 3. 2016 - 23. 5. 2016 - schváleno 23.5. 2016 - návrh na vklad 3. 10. 2016 - vyřazeno dokladem č. 110123 na účet 554/031 ve výši 70,20 Kč
- Kupní smlouva ze dne 11. 7. 2016 na nákup pozemku p.č. 939 o výměře 57 m<sup>2</sup> - schváleno usnesením ZO dne 23.5. 2016 - návrh na vklad 17. 8. 2016 - zařazeno dokladem V00000194 na účet 031 ve výši 2 250,- Kč

#### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu na akci "Stavební úpravy č.p. 54 Dřevíkov"

- výzva k podání nabídky a k prokázání splnění kvalifikace pro zadání veřejné zakázky malého rozsahu na stavební práce, rozhodnutí zadavatele o jmenování komise pro otevírání obálek,

- seznam doručených a přijatých nabídek od uchazečů ze dne 1. 3. 2016,
- presenční listina členů hodnotící komise a prohlášení o nepodjatosti a mlčenlivosti,
- oznámení o výběru nejvhodnější nabídky nabídky,
- protokol o jednání hodnotící komise ze dne 2. 3. 2016 ,
- zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 1. 3. 2016 včetně výsledku hodnocení a výběru nejvýhodnější nabídky,
- Smlouva o dílo ze dne 18. 3. 2016 ve výši 1 428 464,85 bez DPH ,
- FD č. 16167 ze dne 23. 5. 2016 na částku 1 428 464,85 Kč na akci "Stavební úpravy čp. 54 Dřevíkov"zaúčtováno dokladem č. 150020 ze dne 23. 6. 2016 na účet 042, § 34639 položka 6121,
- potvrzení o uveřejnění zakázky na profilu zadavatele dne 17.2.2016 zveřejnění Smlouvy o dílo s vybraným uchazečem 22. 3. 2016

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Směrnice o reálné hodnotě od 2. 1. 2014, o inventarizaci č. 1/2011, o oběhu účetních dokladů od r. 2010, o finanční kontrole od r. 2010, o opravných položkách od r. 2010, o časovém rozlišení od r. 2010, o podrozvaze od r. 2010 je nutno aktualizovat, o účtování majetku od r. 2003, odpisový plán od 1. 1. 2015

#### **Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- ze dne 15. 12. 2015, 29. 2. 2016, 23. 5. 2016, 30. 6. 2016, 8. 9. 2016, 31. 10. 2016 a 19. 12. 2016

#### **Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití**

##### Sociální fond:

- Pravidla pro tvorbu a čerpání sociálního fondu pro r. 2016: čerpání fondu na stravování, příspěvek na dovolenou, příspěvek na rekreaci dětí, příspěvek na zdraví, schválena usnesením ZO ze dne 29. 2. 2016

#### **Finanční a kontrolní výbor**

- Zápis FV ze dne 31. 5. 2016 - rozpočet na rok 2016, čerpání rozpočtu
- Zápis FV ze dne 26. 10. 2016 - rozpočtové změny, závěrečný účet
- Zápis KV ze dne 25. 5. 2016 - kontrola usnesení ZO
- Zápis KV ze dne 24. 10. 2016 - kontrola usnesení ZO, kupní smlouvy
- Zpráva o činnosti KV za r. 2016 ze dne 12. 12. 2016 - plnění rozpočtu, kontrola plnění usnesení ZO
- Zpráva o činnosti FV za r. 2016 ze dne 15. 12. 2016 - plnění rozpočtu, návrh rozpočtu a rozpočet, rozpočtové změny, závěrečný účet obce, prodeje, koupě a pronájmy pozemků, inventarizace, kontroly dokladů

#### **Obecně závazné vyhlášky**

- OZV č. 2/2015, o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů
- OZV č. 2/2011 o místním poplatku ze psů

#### **Účetní závěrka za r. 2015**

- za obec schválena usnesením ZO ze dne 23. 5. 2016
- Protokol o schválení účetní závěrky byl vyhotoven.