

EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBČI

Č.j.: KUJCK 32896/2014 OEKO-PR

stejnopis č. 2

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014**  
**městse Borotín, IČ 00252107**

**Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:**

- 8. prosince 2014 jako dílčí přezkoumání
- 1. června 2015 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **městse Borotín za rok 2014** 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 25.7.2014 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

**Přezkoumané období od 1.1.2014 do 31.12.2014.**

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Marie Houšková**
- kontrolor: Ing. Hana Masojdková

**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. 265/2014 a č. 271/2014 dne 18.7.2014.**

**Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.**

**Při přezkoumání byli přítomni:**  
**Ing. Antonín Brož - starosta**  
Jana Čermáková - účetní  
Petra Tejnorová - účetní

## **Předmět přezkoumání:**

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

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

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

**Poslední kontrolní úkon (ukončení kontroly na místě a vrácení vyžádaných podkladů) byl učiněn dne 1.6.2015.**

## **A. Výsledek dílčích přezkoumání**

### **A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2014**

#### **➤ méně závažné (ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona) iv členění podle předmětu přezkoumání hospodaření ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2/**

#### **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: § 102 odst. 2 písm. a)*

##### Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

*Rada obce neprováděla rozpočtová opatření v rozsahu stanoveném zastupitelstvem obce.*

##### Popis zjištěné chyby a nedostatku:

*Zastupitelstvo městyse pověřilo dne 28.11.2013 radu městyse ke schvalování (resp. k provádění) rozpočtových opatření. V zápisu je uvedeno, cit.: "Zastupitelstvo schvaluje, aby rada městyse Borotín přijímala rozpočtová opatření do výše 600 000,- Kč...". Kontrolou Rozpočtového opatření č. 7/1014, které bylo schváleno v radě dne 2.10.2014 bylo však zjištěno, že u příjmů došlo k navýšení o částku 710.076 Kč a u výdajů o částku 1.491.510 Kč.*

##### **Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Popis plnění opatření: Rozpočtové opatření č. 9/2014 bylo správně schváleno v ZM dne 18.12.2014.

##### **Opatření bylo splněno: Napraveno.**

##### Porušení právního předpisu:

*Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů*

*Ustanovení: § 3 odst. 2*

##### Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

*Rozpočtový výhled neobsahoval souhrnné základní údaje o příjmech a výdajích (zejména o dlouhodobých závazcích a pohledávkách, o finančních zdrojích a potřebách dlouhodobě realizovaných záměrů) podle stanovených pravidel.*

##### Popis zjištěné chyby a nedostatku:

*Předložený Rozpočtový výhled zpracovaný na roky 2014 - 2018 obsahuje nepřesné údaje o dlouhodobých závazcích městyse.*

##### **Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Popis plnění opatření: Byl předložen Rozpočtový výhled zpracovaný na roky 2015 - 2018, který již obsahuje správné údaje o dlouhodobých závazcích městyse.

**Opatření bylo splněno: Napraveno.**

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 26

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Nebyla zajištěna předběžná řídicí kontrola plánovaných a připravovaných operací

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou Výkazu FIN 2 - 12 M k 31.10.2014 bylo zjištěno, že byl překročen výdaj na paragrafu 2212, položce 5137. Schválený rozpočet je 0 Kč, upravený rozpočet je 16.000 Kč a výsledek od počátku roku je ve výši 19.282.,56 Kč.

**Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Popis plnění opatření: Kontrolou Výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2 - 12 M k 31.12.2014 bylo zjištěno, že městys své výdaje oproti schválenému a upravenému rozpočtu nepřekračuje.

**Opatření bylo splněno: Napraveno.**

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

Porušení právního předpisu:

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

Ustanovení: § 37

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky výkazu zisku a ztráty "Výnosy z činnosti".

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou Smlouvy o zřízení věcného břemene č.: TA-014330026133/001 (povinný: městys Borotín, oprávněná: E.ON Distribuce, a.s.) ze dne 8.7.2014 bylo zjištěno, že předpis pohledávky za úhradu věcného břemene byl chybně zaúčtován na účet 602 Výnosy z prodeje služeb. Správně se věcná břemena účtují na výnosový účet 609 Jiné výnosy z vlastních výkonů.

**Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Popis plnění opatření: Předložen Účetní doklad č. 1412-000338 ze dne 10.12.2014 - přeúčtování výnosu za věcné břemeno ve výši 605 Kč (s DPH) z účtu 602 na účet 609.

**Opatření bylo splněno: Napraveno.**

Ustanovení: § 41

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky výkazu zisku a ztráty "Výnosy ze sdílených daní a poplatků".

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou bylo zjištěno, že ve Výkazu FIN 2 - 12 M k 31.10.2014 je na položce 1121 (Daň z příjmů právnických osob) uvedena částka 1.614.708 Kč, ve Výkazu zisku a ztráty k 31.10.2014 je však na účtu 682 (Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob) částka 1.796.387 Kč.

**Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Popis plnění opatření: Částka uvedená na položce 1121 ve Výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2 - 12 M k 31.12.2014 je shodná s částkou na účtu 682 ve Výkazu zisku a ztráty k 31.12.2014 (2.141.512,35 Kč).

**Opatření bylo splněno: Napraveno.**

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2014

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

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

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

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů  
Vyhláška č. 449/2009 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

Ustanovení: § Příloha č. 4 odst. 3

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Rozpočet byl pořízen do výkazu FIN 2-12 M v odlišné podobě, než jak je schválil příslušný orgán územního celku.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou bylo zjištěno, že schválený rozpočet na rok 2014 byl přenesen do výkazu FIN 2 - 12 M v odlišné podobě. Ve schváleném rozpočtu je na paragrafu 6171 částka 900.000 Kč a na paragrafu 5212 je částka 1.402.000 Kč. Ve výkazu je ve sloupci "schválený rozpočet" na paragrafu 6171 částka 2.302.000 Kč, paragraf 5212 ve výkazu uveden není.

Ustanovení: § 17 odst. 2, 3 a 5

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Závěrečný účet neobsahoval stanovené náležitosti.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Předložený Závěrečný účet za rok 2013 neobsahuje údaje o finančním hospodaření zřízené příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Borotín a dále neobsahuje údaje o poskytnutých příspěvcích a transferech neziskovým a podobným organizacím a spolkům z rozpočtu městyse.

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

Porušení právního předpisu:

ČÚS 701 – 710 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)

Ustanovení: ČÚS 708 bod 8.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel postupy účtování o odpisech, resp. oprávkách.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou inventarizace k 31.12.2014 bylo zjištěno, že nebylo správně účtováno o oprávkách (účty 079, 082, 088). Stav v účetnictví totiž neodpovídá doloženým odpisům dle majetkové evidence.

**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
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami  
- přezkoumán: Ano  
Městys neuzavřel smlouvu 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  
Městys 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 právníckých osob  
- přezkoumán: Ano  
Městys neručí za závazky fyzických a právníckých osob.
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob  
- přezkoumán: Ano  
Městys nemá zastavený majetek ve prospěch třetích osob.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku  
- 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 2014**

**D.I. Při přezkoumání hospodaření městyse za rok 2014 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.**

⇒ byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:

- Rozpočet byl pořízen do výkazu FIN 2-12 M v odlišné podobě, než jak je schválil příslušný orgán územního celku.
- Závěrečný účet neobsahoval stanovené náležitosti.
- Územní celek nedodržel postupy účtování o odpisech, resp. oprávkách.

**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 ..... 2,48 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 12,34 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 21,51 %

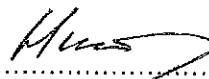
Borotín, dne 1. června 2015

**KRAJSKÝ ÚŘAD  
JIHOČESKÝ KRAJ**  
Odbor ekonomický  
oddělení přezkumu a metodiky  
hospodaření obcí  
U Zimního stadionu 1952/2  
370 76 České Budějovice (307)

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

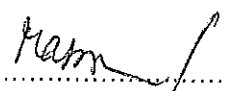
Ing. Marie Houšková

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

  
.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením  
přezkoumání

Ing. Hana Masojdková

.....  
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.
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu.
- nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

**S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření městyse Borotín o počtu 10 stran včetně přílohy byl seznámen dne 1.6.2015 a její stejnopis převzal dne 1.6.2015 Ing. Antonín Brož.**

Starosta prohlašuje, že v kontrolovaném období městys:

- nehospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřel darovací smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- neuzavřel smlouvu o poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení,
- nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace,
- neuskutečnil majetkové vklady,
- uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 6 zák. č. 137/2006 Sb.).

**Poučení:**

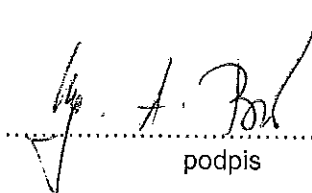
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávacímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy 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 správního deliktu podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50.000 Kč.

Ing. Antonín Brož

.....  
starosta městyse

  
.....  
podpis



## Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup od 2.12. 2013 do 19.12.2013

### **Rozpočtová opatření**

- č. 7/2014, schváleno v RM dne 2.10.2014

### **Rozpočtová opatření**

- č. 9/2014, schváleno v ZM dne 18.12.2014

### **Rozpočtový výhled**

- zpracovaný na roky 2014 - 2018

### **Rozpočtový výhled**

- zpracovaný na roky 2015 - 2018

### **Schválený rozpočet**

- v ZM dne 19.12.2013, přebytkový rozpočet je přílohou zápisu (příjmy 11.130.000 Kč, výdaje 9.753.000 Kč)

### **Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím**

- Oznámení schválené výše příspěvku na rok 2014 ve výši 2.300.000 Kč pro Základní školu a Mateřskou školu Borotín ze dne 6.1.2014

### **Závěrečný účet**

- zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup od 27.5.2014 do 16.6.2014, projednán (schválen) v ZM dne 19.6.2014 - bez výhrad

### **Faktura**

- Došlá faktura č. 1015000008 ze dne 15.10.2014 - stlačovací zařízení vodostop, částka 3.941 Kč
- předpis a zařazení do majetku (účet 028) - účetní doklad č. 1410-000031 ze dne 7.10.2014 (datum zdanitelného plnění)
- úhrada - výpis z účtu KB č. 179, obrat dne 21.10.2014, částka 3.941 Kč, účetní doklad č. 14-800-00752 ze dne 21.10.2014

### **Hlavní kniha**

- Analytická předvaha za 12/2014

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

- Plán inventur ze dne 10.12.2014
- Podpisové vzory ze dne 2.1.2015
- Inventurní soupisy majetku a závazků k 31.12.2014
- (inventurní soupisy účtů 021 a 031 ve vazbě na LV zkontrolovány výběrovým způsobem)
- Inventarizační zpráva ze dne 20.1.2015

### **Odměňování členů zastupitelstva**

- Výplatní lístek uvolněného starosty za období 11/2014
- Výše odměn stanovená na ustavujícím zasedání ZM dne 6.11.2014 je v souladu s nařízením vlády

### **Pokladní doklad**

- Výdajový pokladní doklad č. 14-700-00970 ze dne 3.12.2014 - světelné řetězy, částka 4.156 Kč, účetní doklad 1412-000141 ze dne 3.12.2014

### **Příloha rozvahy**

- Příloha ÚSC k 31.10.2014

### **Příloha rozvahy**

- Příloha ÚSC k 31.12.2014

### **Rozvaha**

- k 31.10.2014

### **Rozvaha**

- k 31.12.2014

### **Účetní doklad**

- č. 1412-000338 ze dne 10.12.2014 - přeúčtování výnosu za věcné břemeno ve výši 605 Kč (s DPH) z účtu 602 na účet 609

### **Účtový rozvrh**

- rok 2014



## Účtový rozvrh

- roku 2014

## Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- FIN 2 - 12 M k 31.10.2014

## Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- FIN 2 - 12 M k 31.12.2014

## Výkaz zisku a ztráty

- k 31.10.2014

## Výkaz zisku a ztráty

- k 31.12.2014

## Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- ZŠ a MŠ Borotín k 31.12.2013

## Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- ZŠ a MŠ Borotín k 31.12.2013
- výsledek hospodářské činnosti je ve výši 165.159,56 Kč

## Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí grantu SD/OEZI/111/14, reg. č. 16-01-034, ze dne 13.3.2014
- účelem grantu je "Oprava Sportovní haly v Borotíně"
- výše grantu 200.000 Kč
- Oznámení o poskytnutí grantu (neinvestičního charakteru) s reg. číslem 16-01-034 ze dne 17.3.2014
- Příjem grantu:
- výpis z účtu KB č. 68, obrat dne 28.4.2014, částka 140 000 Kč, účetní doklad č. 1404-000200 ze dne 24.3.2014, položka 4122, UZ 416
- Čerpání grantu:
- Došlá faktura č. 2141400029 ze dne 7.8.2014 - oprava sportovní haly v Borotíně, částka 268.003 Kč (včetně DPH)
- předpis - účetní doklad č. 1408-000026 ze dne 31.7.2014
- úhrada - výpis z účtu KB č. 140, obrat dne 20.8.2014, částka 268.003 Kč, účetní doklad č. 14-800-00554 ze dne 20.8.2014, částka 200.000 s UZ
- Závěrečná zpráva k vyúčtování grantu ze dne 20.8.2014, celkové náklady projektu 268.003 Kč, dotace 200.000 Kč
- Email ze dne 27.8.2014 - Oznámení k vyúčtování zálohy na dotaci ke dni 27.8.2014
- Doplatek dotace:
- výpis z účtu KB č. 149, obrat dne 2.9.2014, částka 60 000 Kč, účetní doklad č. 1409-000108 ze dne 2.9.2014, položka 4122, UZ 416

## Smlouvy nájemní

- Záměr pronájmu pozemků v k.ú Borotín parc. č. 1652/2, 1652/11, 1652/3, 1652/10 a část pozemku parc. č. 1652/4 zveřejněn od 26.2.2014 do 15.3.2014
- byly doručeny 2 nabídky
- RM schválila nabídku ve výši 2.200 Kč/ha dne 25.3.2014
- Pachtovní smlouva č. 25/2014 ze dne 25.11.2014 - doba pachtu se uzavírá na dobu neurčitou
- úhrada - příjmový pokladní doklad č. 14-700-00992 ze dne 18.12.2014, účetní doklad č. 1412-000153 ze dne 18.12.2014

## Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: TA-014330026133/001 ze dne 8.7.2014
- povinný: městys Borotín
- oprávněná: E.ON Distribuce, a.s.
- předmětem smlouvy je vedení NN na pozemcích obce za jednorázovou náhradu ve výši 500 Kč (bez DPH)
- smlouva schválena v ZM dne 20.6.2014
- předpis - účetní doklad č. 1409-000051 ze dne 16.9.2014
- úhrada - výpis z účtu KB č. 170, obrat dne 6.10.2014, částka 605 Kč (s DPH), účetní doklad č. 14109-000037 ze dne 6.10.2014

## Dokumentace k veřejným zakázkám

- Název akce: "Oprava Sportovní haly v Borotíně"
- Upravený rozpočet projektu pro podání nabídky
- Jmenování členů komise ze dne 12.5.2014
- Seznam listinných nabídek ze dne 27.5.2014 - 3 nabídky
- Protokol o otevírání obálek ze dne 27.5.2014

- Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 27.5.2014
- Oznámení zadavatele o Rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 20.6.2014
- dodavatel byl schválen v ZM dne 19.6.2014

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Vnitřní směrnice č. 1/2012 Pro evidenci veřejných zakázek a zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, účinná od 1.4.2012
- Vnitřní směrnice č. 1/2015 Pro evidenci veřejných zakázek a zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, účinná od 24.4.2015

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

- ze dne 18.12.2014 - schválení pověření pro radu městyse k provádění (schvalování) rozpočtových opatření - do výše 1.000.000 Kč ve výdajích a v příjmech neomezeně

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

- ze dne 28.11.2013 - schválení pověření pro radu městyse k provádění (schvalování) rozpočtových opatření
- ze dne 24.4.2014
- - schválení účetní závěrky ZŠ a MŠ Borotín k 31.12.2013
- - schválení převedení HV ZŠ a MŠ Borotín v celé výši do rezervního fondu
- ze dne 19.6.2014 - schválení účetní závěrky městyse k 31.12.2013
- ze dne 6.11.2014 - ustavující zasedání ZM

#### **Peněžní fondy obce (FRB, sociální, apod.) – pravidla tvorby a použití**

- rozpočet fondů (sociálního fondu a fondu na obnovu vodohospodářského majetku, tzv. Vodofondu) je součástí rozpočtu

#### **Účetní závěrka**

- městyse k 31.12.2013