



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad
Odbor finanční

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

obce Moravany

IČ: 00273988

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

dne 4. října 2017 jako dílčí přezkoumání

dne 5. dubna 2018 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření za rok ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, 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 a **bylo zahájeno dne 10.8.2017 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1.1.2017 do 31.12.2017.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 4.10.2017.

2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 5.4.2018.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Martina Šiborová**
- kontroloři:
 - Mgr. Simona Bublová
 - Miroslava Pleskotová
 - Ing. Ivana Bednaříková

Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a §6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Pardubického kraje dne 3. 7. 2017.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: Václav Roček - starosta obce

Ing. Lucie Sedláková - účetní obce

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 vzdáním se práva podat námitky byl učiněn dne 5.4.2018.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2017
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní chyby a nedostatky

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
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
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 právníckými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
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

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
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
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
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
17. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem
- 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 obce za rok 2017 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 4,43 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 48,84 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0,03 %

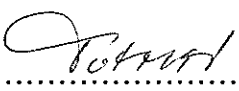
D.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti

Dluh obce Moravany nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

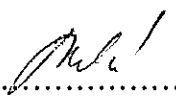
Moravany dne 5. dubna 2018

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Martina Šiborová
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Mgr. Simona Bublová
.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- při kontrolované agendě bylo zjištěno, že ve sledovaném období bylo uplatněno celkem 7 požadavků dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Moravany o počtu 13 stran byl seznámen a její stejnopis převzal starosta obce p. Václav Roček.

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel směnnou, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, 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. Územní celek uskutečnil nejen veřejné zakázky malého rozsahu.

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 se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50.000 Kč.

Václav Roček

.....

starosta obce

OBEC MORAVANY
okres PARDUBICE

.....

podpis starosty obce

Ing. Lucie Sedláková

.....

účetní obce



.....

podpis účetní obce

Převzal:

Václav Roček

.....

starosta obce



.....

podpis starosty obce

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- Návrh rozpočtu v úplném znění byl zveřejněn na úřední desce i elektronickým způsobem umožňujícím dálkový přístup v zákonném termínu 15 dnů od 13. 1. 2017 do 30. 1. 2017.

Pravidla rozpočtového provizoria

- Schválena usnesením ZO ze dne 7. 12. 2016.

Rozpočtová opatření

- RO č. 1/2017, schváleno usnesením ZO ze dne 19. 4. 2017, zveřejněno na internetových stránkách obce od 4. 5. 2017.
- RO č. 2/2017, schváleno usnesením ZO ze dne 28. 6. 2017, zveřejněno na internetových stránkách obce od 24. 7. 2017.
- RO č. 3/2017, schváleno usnesením RO ze dne 26. 7. 2017, zveřejněno na internetových stránkách obce od 22. 8. 2017.
- RO č. 4/2017, schváleno usnesením ZO ze dne 20. 9. 2017, zveřejněno na internetových stránkách obce od 29. 9. 2017.
- RO č. 5/2017, schváleno usnesením RO ze dne 18.10.2017, zveřejněno na internetových stránkách obce od 25.10.2017.
- RO č. 6/2017, schváleno usnesením RO ze dne 29.11.2017, zveřejněno na internetových stránkách obce od 8.12.2017.
- RO č. 7/2017, schváleno usnesením ZO ze dne 13.12.2017, zveřejněno na internetových stránkách obce od 18.12.2017.
- RO č. 8/2017, schváleno usnesením RO ze dne 28.12.2017, zveřejněno na internetových stránkách obce od 12.1.2018.
- Usnesením ZO ze dne 1. 2. 2017 byla schválena pravomoc rady obce ke schvalování rozpočtových opatření mezi jednotlivými zasedáními ZO.
- Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ke dni 31.12.2017 ve schválené výši.

Rozpočtový výhled

- Sestaven na r. 2016 - 2020, schválen usnesením ZO ze dne 4. 2. 2015 a zveřejněn na internetových stránkách obce od 22. 3. 2017.

Schválený rozpočet

- Rozpočet obce na r. 2017 byl schválen usnesením ZO ze dne 1. 2. 2017 jako schodkový v příjmové části ve výši 29.097.400,- Kč, ve výdajové části ve výši 51.709.430,- Kč, schodek rozpočtu byl kryt rozpočtovými prostředky minulých let.
- Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2.12 M ve schválené výši.
- Schválený rozpočet byl v úplném znění zveřejněn na internetových stránkách obce od 10. 2. 2017.

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Příspěvek na provoz pro ZŠ Moravany a MŠ Moravany byl schválen v rámci rozpočtu obce na r. 2017 usnesením ZO ze dne 1. 2. 2017 ve výši 630.000,- Kč pro MŠ a ve výši 1.200.000,- Kč pro ZŠ.
- Oznámeno dopisy zřizovatele ze dne 16. 2. 2017.

Závěrečný účet

- Návrh závěrečného účtu zveřejněn na úřední desce i na internetových stránkách obce v zákonném termínu 15 dnů v rozmezí od 22. 3. 2017 do 20. 4. 2017, projednán vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2016 a schválen usnesením ZO ze dne 19. 4. 2017 bez výhrad.
- schválený závěrečný účet v úplném znění vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2016 byl zveřejněn na internetových stránkách obce od 10. 5. 2017.

Bankovní výpis

- Výpisy z účtu č. 94-7616561/0710 vedeného u ČNB za období 6 - 7/2017 od č. 11 do č. 14 a k 31.12.2017.
- Výpisy z účtu č. 2620561/0100 vedeného u KB za období 6- 7/2017 od č. 106 do č. 147 a k 31.12.2017.
- Výpisy z úvěrového účtu č. 35-1379311587/0100 vedeného u KB za období 5 - 7/2017 od č. 150001 do č. 150003 a k 31.12.2017.
- Zůstatky peněžních prostředků na běžných účtech souhlasí se zůstatkem rozvahového účtu 231 ke dni 31.12.2017.
- Zůstatek peněžních prostředků na úvěrovém účtu souhlasí se zůstatkem rozvahového účtu 451 ke dni 31.12.2017.

Dohoda o hmotné odpovědnosti

- Dohoda o hmotné zodpovědnosti ze dne 2.1.2014.
- Dohoda o hmotné zodpovědnosti ze dne 21.12.2015.

Evidence poplatků

- Předpis poplatku ze psů na r. 2017 byl zaúčtován dokladem č. 700001 ze dne 2. 1. 2017.
- Evidence dle jednotlivých poplatníků byla zavedena.

Faktura

- Došlé faktury za období 4 - 6/2017 od č. 155 do č. 299
- Vydané faktury za období 4 - 6/2017 od č. 201710020 do č. 20170069

Hlavní kniha

- Sestavena za období 12/2017 v účetním programu Ginis Express.

Inventurní soupis majetku a závazků

- Účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých obcím v souvislosti s konáním voleb do Poslanecké sněmovny (pol. 4111, ÚZ 98071) - na základě Avíza pro změnu rozpočtu obce č. 17-109 ze dne 4. 10. 2017 přiznáno 98 745,- Kč. Provedena kontrola úpravy rozpočtu ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M - pol. 4111 a OdPa 6114. Konečné vyúčtování vyhotoveno dne 18. 1. 2018. Dle předložených dokladů čerpáno ve výši 57372,39 Kč. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné. Vráceno ČNB 30. 1. 2018 ve výši 41 372,61 Kč.

Kniha došlých faktur

- Sestavena v programu Gordic za rok 2017 v číselné řadě 1 - 729.

Kniha odeslaných faktur

- Sestavena za rok 2017 v programu Gordic v číselné řadě 20170001 - 20170110.

Odměňování členů zastupitelstva

- Schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 15.4.2015 od 1.5.2015. Změna odměňování schválena usnesením zastupitelstva obce dne 1.2.2017 od 1.3.2017 - ověřeno na výplatní listiny za leden a srpen.
- počet obyvatel - cca 1844
- počet zastupitelů - 15
- počet radních - 5

Pokladní doklad

- Pokladní doklady pokladna matrika za období 6/2017 od č. dokladu 357 do č. 404
- Pokladní doklady pokladna knihovna za období 6/2017 od č. dokladu 770 do č. 787
- Pokladní doklady hlavní pokladny za období 6/2017 od č. 554 do č. 621

Pokladní kniha (deník)

- Pokladní kniha pokladna matrika za období 6/2017 od č. dokladu 357 do č. 404, vedená v programu Ginis express.
- Pokladní kniha pokladna knihovna za období 6/2017 od č. dokladu 770 do č. 787, vedená v programu Ginis express.
- Pokladní kniha hlavní pokladny za období 6/2017 od č. 554 do č. 621, vedená v programu Ginis express.
- Rozvahový účet 261 vykazoval ke dni 31.12.2017 nulový zůstatek.

Příloha rozvahy

- K 30.6.2017 a k 31.12.2017.

Rozvaha

- K 30.6.2017 a k 31.12.2017.

Účtový rozvrh

- Na rok 2017 sestaven v účetním programu Ginis express.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- K 31.8.2017 a k 31.12.2017.

Výkaz zisku a ztráty

- K 30.6.2017 a k 31.12.2017.

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- ZŠ Moravany a MŠ Moravany sestavené ke dni 31. 3. 2017, ke dni 30. 6. 2017 a ke dni 31.12.2017.

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- ZŠ Moravany a MŠ Moravany sestavené ke dni 31. 3. 2017, ke dni 30. 6. 2017 a ke dni 31.12.2017.

- Hospodářský výsledek MŠ Moravany za r. 2016 ve výši 7.026,80 Kč a ZŠ Moravany ve výši 37.556,56 Kč byly schváleny usnesením RO ze dne 12. 6. 2017 - převedeno do rezervního fondu v plné výši.

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 9. 8. 2017 - obdarovaný: obec Moravany, dárce: ASEKOL a.s., Praha 4 - za 1. místo ve zpětném odběru elektrozařízení v soutěži obcí Pardubického kraje "O Perníkovou popelnici 2016" v kategorii obcí do 2000 obyvatel.

Dohody o pracovní činnosti

- Dohoda o pracovní činnosti ze dne 2.1.2017, uzavřená do 31.12.2017.
- Dohoda o pracovní činnosti ze dne 2.1.2017, uvařená do 31.12.2017.
- Dohoda o pracovní činnosti ze dne 31.3.2017, uzavřená do 31.12.2017.
- Dohoda o pracovní činnosti ze dne 14.8.2017, uzavřená do 30.9.2017.

Dohody o provedení práce

- Dohoda o provedení práce ze dne 2.1.2017, uzavřená na dobu určitou do 31.12.2017.
- Dohoda o provedení práce ze dne 4.1.2017.
- Dohoda o provedení práce ze dne 13.3.2017, uzavřená na dobu určitou do 23.3.2017.
- Dohoda o provedení práce ze dne 9.5.2017, uzavřená do 31.5.2017.
- Dohoda o provedení práce ze dne 12.10.2017 na roznos volebních obálek.
- Dohoda o provedení práce ze dne 9.10.2017 na kompletaci volebních lístků.
- Dohoda o provedení práce ze dne 18.10.2017 na úklid volební místnosti.

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- Pracovní smlouva ze dne 18.11.2013 na dobu neurčitou, týdenní pracovní doba činí 40 hodin. Platový výměr ze dne 1.6.2017 jsou v souladu.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 11/2017 ze dne 8. 2. 2017 - příjemce dotace: SK - TJ Sokol Moravany, ve výši 300.000,- Kč na celoroční provoz tělovýchovné jednoty, vyúčtování do 30. 11. 2017. Vyúčtováno dne 23.11.2017, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši. Dotace byla poskytnuta na základě žádosti ze dne 24. 10. 2016 a schválena usnesením ZO ze dne 1. 2. 2017, zveřejněna na elektronické úřední desce od 10. 2. 2017.

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 12/2017 ze dne 10. 2. 2017 - příjemce dotace: Oblastní charita Pardubice, ve výši 180.000,- Kč na poskytování pečovatelské služby pro občany obce Moravany, vyúčtování do 30. 11. 2017. Vyúčtováno dne 28.11.2017, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši. Dotace byla poskytnuta na základě žádosti ze dne 28. 11. 2016 a schválena usnesením ZO ze dne 1. 2. 2017, zveřejněna na elektronické úřední desce od 16. 2. 2017.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Neinvestiční dotace PK v rámci POV na akci "Stavební úpravy skladu zahradní techniky obce Moravany" (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OŽPZ/17/022121 ze dne 16. 6. 2017 bylo poskytnuto ve výši 50% ze skutečných nákladů vynaložených na akci v r. 2017, max. však ve výši 110.000,- Kč, vyúčtování do 31. 12. 2017. Vyúčtováno dne 30.10.2017, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením RO ze dne 7. 6. 2017.

- Investiční dotace PK na dopravní automobil pro jednotku SDH (pol. 4222) - na základě Veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí účelové investiční dotace č. OKŘ/17/21806 ze dne 19. 5. 2016 bylo poskytnuto do výše 2/3 skutečně poskytnuté investiční dotace MV-GŘ HZS ČR, max. však 300.000,- Kč, vyúčtování do 30. 6. 2017 (dodatkem č. 1 ke smlouvě o poskytnutí dotace změna termínu pro vyúčtování do 30. 11. 2017), vyúčtováno dne 30. 1. 2017, čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením ZO ze dne 18. 5. 2016.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Plán inventur na rok 2017 ze dne 15. 11. 2017 včetně jmenování inventarizačních komisí.
- Proškolení inventarizačních komisí ze dne 13. 12. 2017.
- Inventarizační zpráva za rok 2017 ze dne 1. 2. 2018 bez inventarizačních rozdílů.
- Inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2017.
- Inventarizace zahájena 1. 1. 2018 a ukončena 1. 2. 2018.

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

- Kupní smlouva ze dne 14.2.2017 na prodej pozemku p.č. 54/2 o výměře 210 m² oddělený za základě GP č. 62-121/2016 z p.č. 54/1 v k.ú. Čeradice nad Loučnou. Záměr prodeje pozemku byl schválen rozhodnutím rady obce ze dne 12.10.2016 a zveřejněn od 14.10.2016 do 14.11.2016. Schváleno usnesením zastupitelstva obce dne 1.2.2017. Kupující uhradil smluvenou částku dne 14.3.2017 dokladem č. 52. Návrh na vklad byl podán dne 21.3.2017. Vyřazeno dokladem č. 700014 na účet 554/031 ve výši 901,- Kč dne 21.3.2017.

Smlouvy o přijetí úvěru

- Smlouva o úvěru registrační číslo 99017973819 ze dne 13.7.2017 k účelu "Stavební úpravy - Moravanský dům, etapa III:", profinancování včetně daně z přidané hodnoty. Smlouva o investičním úvěru byla schválena usnesením č. 15/211 zastupitelstva obce dne 28.6.2017. Úvěr ve výši 25 000 000,- Kč. První splátka dne 25.3.2019 ve výši 348 000,- Kč. Splátky 2 -71 vždy k 25. dni kalendářního čtvrtletí od 25.6.2019 do 25.9.2036 ve výši 348 000,- Kč, poslední splátka ke dni 25.12.2036 ve výši 292 000,- Kč.

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Dokumentace k veřejné zakázce na akci "Stavební úpravy - Moravanský dům, etapa III."
- Plná moc, kterou obec Moravany zplnomocňuje k výkonu zadavatelských činností firmu STAVEBNÍ PORADNA, spol.s.r.o., České Budějovice ze dne 19.12.2016.
- Oznámení o zahájení podlimitního zadávacího řízení byl uveřejněn ve Věstníku veřejných zakázek dne 24.2.2017, pod evidenčním číslem formuláře F2017-005110 a evidenčním číslem zakázky Z2017-005110, včetně Zadávací dokumentace s přílohami, Kvalifikační dokumentace s přílohami a Soupisu stavebních prací a dodávek a Projektové dokumentace.
- Žádost o účast v užším řízení podali 4 uchazeči, kvalifikační předpoklady k podání nabídky v užším řízení splnili 3 uchazeči, kterým byla zaslána výzva k podání nabídky.
- Protokol o jmenování komise pro posouzení a hodnocení nabídek ze dne 22.2.2017.
- Čestné prohlášení členů pro otevírání obálek a posouzení nabídek veřejné zakázky ze dne 5.5.2017.
- Protokol o otevírání obálek ze dne 5.5.2017.
- Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 11.5.2017, včetně odborného posudku podaných nabídek. Kriterium - ekonomická výhodnost na základě nejnižší ceny bez DPH.
- Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 11.5.2017 bylo doručeno všem uchazečům.
- S vybraným uchazečem firmou MARHOLD a.s. se sídlem Pardubice - Zelené Předměstí byla dne 4.7.2017 uzavřena smlouva o dílo, nabídková cena díla v ní byla dodržena, termín dokončení do 10 měsíců od protokolárního převzetí a předání staveniště.
- SOD zveřejněna na Profilu zadavatele dne 7.7.2017.

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice č. 13/2011 k finanční kontrole ze dne 12.12.2011, včetně aktualizovaných podpisových vzorů.
- Směrnice č. 1/2014 - poskytování cestovních náhrad ze dne 3.2.2014.
- Vnitroorganizační směrnice k zajištění účetnictví účetní jednotky, včetně dodatku ze dne 1.1.2017.

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření u příspěvkové organizace - Mateřská škola Moravany za r. 2016 ze dne 2. 3. 2017
- Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření u příspěvkové organizace - Mateřská škola Moravany za r. 2016 ze dne 2. 3. 2017
- Kontroly provedeny auditorskou společností SYSTEMA AUDIT a.s., Pardubice, nebyly zjištěny nedostatky

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- Zápisy z rady obce ze dne 11.1.2017, ze dne 30.1.2017, ze dne 15. 2. 2017 - schválení účetní závěrky ZŠ Moravany a MŠ Moravany za r. 2016, ze dne 27.2.2017, ze dne 22.3.2017, ze dne 5.4.2017, ze dne 26.4.2017, ze dne 3.5.2017, ze dne 10.5.2017, ze dne 24.5.2017, ze dne 7.6.2017, ze dne 28.6.2017, ze dne 26. 7. 2017 - schválení rozpočtového opatření č. 3/2017, ze dne 16.8.2017, ze dne 30.8.2017, ze dne 13.9.2017, ze dne 27.9.2017, ze dne 18.10.2017 - schválení rozpočtového opatření č. 5/2017, ze dne 1.11.2017, ze dne 14.11.2017, ze dne 22.11.2017, ze dne 29.11.2017 - schválení rozpočtového opatření č. 6/2017, ze dne 6.12.2017, ze dne 28.12.2017 - schválení rozpočtového opatření č. 8, schválení střednědobého výhledu rozpočtu MŠ a ZŠ Moravany na rok 2019 - 2020, schválení návrhu rozpočtu MŠ a ZŠ Moravany na rok 2018.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- Zápis z jednání zastupitelstva obce ze dne 7. 12. 2016, ze dne 1. 2. 2017, ze dne 19. 4. 2017, ze dne 28. 6. 2017, ze dne 20.9.2017, ze dne 13.12.2017.

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

- Sociální fond:
- Rozpočet sociálního fondu na rok 2017 byl schválen v rámci rozpočtu obce na rok 2017 usnesením zastupitelstva obce ze dne 1.2.2017. Příklad finančních prostředků ve výši 150 000,- Kč a čerpání finančních prostředků ve výši 170 000,- Kč. Statut fondu schválen usnesením zastupitelstva obce dne 25.3.2009.

Hospodářský výsledek za r. 2016

- Hospodářský výsledek obce za r. 2016 byl schválen v rámci účetní závěrky usnesením ZO ze dne 19. 4. 2017 a proučtován účetním dokladem č. 700021 ze dne 19. 4. 2017 na účet 432.

Kontrolní výbor, finanční výbor

- Finanční výbor dle plánu na rok 2017 provedl 18.4.2017 kontrolu čerpání schváleného rozpočtu roku 2017 za I. čtvrtletí a kontrolu hospodaření ZŠ Moravany a MŠ Moravany k 31.3.2017.
- Zápis kontrolního výboru ze dne 12.4.2017 - kontrola usnesení z minulých zasedání zastupitelstva obce.
- Zápis kontrolního výboru ze dne 21.6.2017 - kontrola usnesení z minulých zasedání zastupitelstva obce.

Obecně závazné vyhlášky

- č. 1/2012, o místním poplatku ze psů
- č. 1/2016, o místním poplatku za užívání veřejného prostranství

Přiznání DPPO

- Přiznání DPPO za rok 2016 předloženo. Ve výkazu pro hodnocení rozpočtu z k 31.8.2017 odpovídá zůstatku pol. 1122 v příjmech a par. 6399, pol 5365 ve výdajích.

Účetní závěrka za r. 2016

- Za obec účetní závěrka za rok 2016 byla schválena usnesením ZO ze dne 19. 4. 2017.
- Za příspěvkové organizace ZŠ Moravany a MŠ Moravany byla účetní závěrka schválena usnesením RO ze dne 15. 2. 2017.
- Protokoly o schválení účetní závěrky byly vyhotoveny.