



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Odbor finanční

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

obce Jaroměřice

IČ: 00276758

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 11. prosince 2017 jako dílčí přezkoumání
- 19. března 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 3. 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 11. 12. 2017**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 19.3.2018**

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Helena Lacušová**
- kontroloři:
 - Ing. Ivana Bednaříková
 - Mgr. Simona Bublová

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: Mgr. Iveta Glocová - starosta obce

Dana Zvejšková - 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 19. 3. 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 právníky 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 hospodář 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 5,23 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,09 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

D.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti


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

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

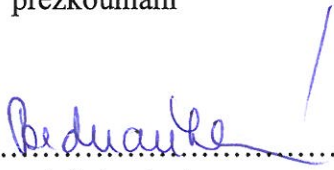
Jaroměřice dne 19. března 2018

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Helena Lacušová
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Ing. Ivana Bednaříková
.....
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 Jaroměřice o počtu 12 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Mgr. Iveta Glocová

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 smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady. Územní celek uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

ÚŘAD
KRAJSKÝ ÚŘAD
Pardubický kraj
Krajský úřad
Pardubice

Poučení:

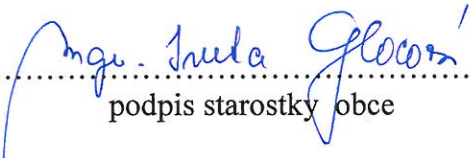
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy 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.


Mgr. Iveta Glocová

.....
starosta obce


.....
podpis starostky obce

Dana Zvejšková

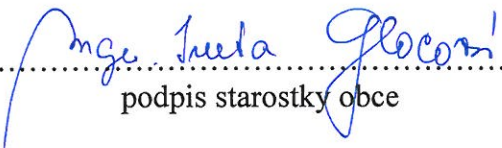
.....
účetní obce


.....
podpis účetní obce

Převzal:

Mgr. Iveta Glocová

.....
starosta obce


.....
podpis starostky obce

**OBEC
JAROMĚŘICE**
569 44 Jaroměřice 1
IČ: 00276758

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 28. 11. 2016 do 14. 12. 2016

Rozpočtová opatření

- č. 1, schváleno usnesením ZO ze dne 8. 3. 2017, zveřejněno na internetových stránkách obce od 14. 3. 2017
- č. 2, schváleno usnesením ZO ze dne 12. 4. 2017, zveřejněno na internetových stránkách obce od 12. 4. 2017
- č. 3, schváleno usnesením ZO ze dne 10. 5. 2017, zveřejněno na internetových stránkách obce od 10. 5. 2017
- č. 4, schváleno usnesením ZO ze dne 7. 6. 2017, zveřejněno na internetových stránkách obce od 7. 6. 2017
- č. 5, schváleno usnesením ZO ze dne 19. 7. 2017, zveřejněno na internetových stránkách obce od 24. 7. 2017
- č. 6, schváleno usnesením ZO ze dne 13. 9. 2017, zveřejněno na internetových stránkách obce od 18. 9. 2017
- č. 7, schváleno usnesením ZO ze dne 11. 10. 2017, zveřejněno na internetových stránkách obce od 18. 10. 2017
- č. 8, schváleno usnesením ZO ze dne 8. 11. 2017, zveřejněno na internetových stránkách obce od 15. 11. 2017
- č. 9, schváleno usnesením ZO ze dne 13. 12. 2017, zveřejněno na internetových stránkách obce od 15. 12. 2017
- Změny rozpočtu č. 1 - 9 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. 2018 - 2022, schválen usnesením ZO dne 14. 12. 2016
- zveřejněn na internetových stránkách obce

Schválený rozpočet

- Rozpočet obce na r. 2017 byl schválen usnesením ZO ze dne 14. 12. 2016 jako schodkový v příjmové části ve výši 17.028.400,- Kč, ve výdajové části ve výši 24.028.400,- Kč, schodek rozpočtu je 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 15. 12. 2016.

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Příspěvek na provoz pro ZŠ a MŠ Jaroměřice byl schválen v rámci rozpočtu obce na r. 2017 usnesením ZO ze dne 14. 12. 2017 ve výši 1.750.000,- Kč. Oznámeno dopisem zřizovatele ze dne 14. 12. 2016.

Závěrečný účet

- návrh závěrečného účtu zveřejněn na úřední desce i na internetových stránkách obce v zákonném termínu 15 dnů v rozmezí od 28. 3. 2017 do 12. 4. 2017, projednán vč.

zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2016 a schválen usnesením ZO ze dne 12. 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 12. 4. 2017

Bankovní výpis

- Výpisy z bankovního účtu č. 3123591/0100 vedeného u KB, a.s. v číselné řadě 1 - 198 za období 1 - 11/2017
- Výpisy z bankovního účtu č. 94-9418681/0710 vedeného u ČNB, a.s. v číselné řadě 1 - 34 za období 1 - 11/2017
- Zůstatky na jednotlivých bankovních účtech ověřeny ke dni 30. 9. 2017 a souhlasí na stav účtu 231 v rozvaze sestavené k těmtož dni.
- Zůstatek ke dni 31. 12. 2017 ověřen inventarizací.

Dohoda o hmotné odpovědnosti

- ze dne 7. 8. 2006 - pokladní hotovost

Evidence poplatků

- Předpis poplatku ze psů a za svoz TKO na .r 2017 zaúčtován dokladem č. 500006 ze dne 23. 2. 2017.
- Evidence dle jednotlivých poplatníků byla zavedena programem Gordic.

Faktura

- faktury došlé 397 - 426 včetně předpisů a přípravy platby
- faktury vydané č 2017037 - 2017058 včetně předpisů a přípravy platby

Hlavní kniha

- ke dni 31. 12. 2017

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur na rok 2017 ze dne 13. 12. 2017 včetně příkazu starosty se jmenováním inventarizační komise
- Proškolení inventarizační komise ze dne 13. 12. 2017
- Inventarizační zpráva za rok 2017 ze dne 22. 1. 2018
- inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2017
- inventarizace zahájena 2. 1. 2018 a ukončena 17. 1. 2018

Kniha došlých faktur

- pro rok 2017 vedená ručně v číselné řadě 1 - 488 za období 1 -12/2017

Kniha odeslaných faktur

- pro rok 2017 vedená ručně v knize pohledávek a závazků v číselné řadě 1 - 78 za období 1 - 12/2017

Mzdová agenda

- pro rok 2017 vedená v účetním programu GINIS Express

Odměňování členů zastupitelstva

- Výše odměny neuvolněným členům zastupitelstva byly schváleny usnesením č. 17/4 na zasedání ZO dne 13. 1. 2016, v souladu s nařízením vlády 37/2003 Sb., ve znění pozdějších předpisů
- Odměna uvolněné starostce byla stanovena v souladu s nařízením vlády č. 37/2003 Sb., ve znění pozdějších předpisů s účinností od 1. 1. 2017
- Ověřeno na mzdové listy 1 - 11/2017
-
- Počet obyvatel k 1.1.2017: 1201
- Počet zastupitelů: 9

Pokladní doklad

- příjmové pokladní doklady č. 53 - 56 a výdajové pokladní doklad č. 249 - 264 za měsíc září
- ověřeny namátkově cestovní příkazy paní starostky vyplacené v září - bez rozdílu

Pokladní kniha (deník)

- Pokladní kniha pro rok 2017 vedená ručně, příjmové pokladní doklady v číselné řadě 1 - 56 a výdajové doklady v číselné řadě 1 - 264 za období 1 - 9/2017
- Zůstatek v pokladně ověřen ke dni 30. 9. 2017 a souhlasí na stav účtu 261 v rozvaze sestavené k témuž dni.

Příloha rozvahy

- sestavená ke dni 30. 9. 2017 a 31. 12. 2017

Rozvaha

- sestavena ke dni 30. 9. 2017 a 31. 12. 2017
- Hospodářský výsledek ve výši 5 513 569,52 Kč byl převeden na účet 432 dokladem č. 65 ze dne 13. 4. 2017

Účetní doklad

- účetní doklad č. 65 - proúčtování hospodářského výsledku
- účetní doklad č. 22 - zaúčtování DPPO
- účetní doklady č. 169 - 185 k přijatým fakturám za měsíc říjen

Účtový rozvrh

- sestavený pro r. 2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Fin 2-12 M sestavený ke dni 30. 11. 2017

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený ke dni 30. 9. 2017 a 31. 12. 2017

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- ZŠ a MŠ Jaroměřice sestavená ke dni 31. 12. 2016 a 30. 9. 2017

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- ZŠ a MŠ Jaroměřice sestavený ke dni 31. 12. 2016 a 30. 9. 2017
-
- Výsledek hospodaření za r. 2016 - zisk ve výši 26.348,50 Kč byl schválen usnesením ZO ze dne 12. 4. 2017 - převedeno do rezervního fondu.

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva uzavřená dne 1. 8. 2017 s obdarovaným - Chornický železniční klub, z. s., Třebovice - na poskytnutí finančního daru ve výši 1.000,- Kč na uskutečnění Mikulášské jízdy zvláštního vlaku.
- Darovací smlouva uzavřená dne 3. 7. 2017 s obdarovaným - Město Jevíčko - na poskytnutí finančního daru ve výši 5.000,- Kč na vydání knihy Malohanácké halali.
- Darovací smlouva uzavřená dne 18. 7. 2017 s dárce - Lenka Navrátilová, Jaroměřice na přijetí daru na činnost Centra života a podnikání v budově čp. 200 v Jaroměřicích ve výši 6.000,- Kč.

Dohody o provedení práce

- DPP ze dne 16. 1. 2017 - úklidové práce v obci
- DPP ze dne 16. 1. 2017 - třídění odpadů
- DPP ze dne 16. 1. 2017 - sepis kupní smlouvy
- DPP ze dne 1. 2. 2017 - prohrnování sněhu, posypové práce
- DPP ze dne 10. 4. 2017 - oprava traktoru
- DPP ze dne 12. 4. 2017 - zhotovení pasportu stavby
- DPP ze dne 27. 6. 2017 - správce počítačové sítě

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- pracovní smlouva ze dne 10. 4. 2017 na dobu určitou - pomocný dělník VPP včetně dodatku č. 1, platové výměry ze dne 10. 4. 2017, ze dne 30. 6. 2017 a ze dne 27. 10. 2017
- pracovní smlouva ze dne 28. 4. 2017 na dobu určitou - pomocný dělník VPP včetně dodatku č. 1, platové výměry ze dne 28. 4. 2017, ze dne 30. 6. 2017 a ze dne 27. 10. 2017
- pracovní smlouva ze dne 31. 7. 2017 na dobu neurčitou - pracovník technické údržby obce a péče o veřejnou zeleň, včetně platových výměrů ze dne 31. 7. 2017 a ze dne 27. 10. 2017
- Všechny platné platové výměry v souladu s nařízením vlády č. 564/2006 Sb. v platném znění.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva č. 2/2017 uzavřená dne 20. 2. 2017 s příjemcem dotace: TJ Jaroměřice ve výši 320.000,- Kč na dopravu na utkání, odměny rozhodčím, elektřinu, vodné a stočné, drobné opravy a údržbu areálu, praní dresů. Poskytnutí dotace bylo schváleno usnesením ZO ze dne 14. 12. 2016 na základě žádosti ze dne 16. 11. 2017. Vyúčtování dotace do 31. 1. 2018. Smlouva zveřejněna na internetových stránkách obce od 27. 2. 2017 do 26. 2. 2020.
- Veřejnoprávní smlouva č. 9/2017 uzavřená dne 16. 6. 2017 s příjemcem dotace: Svazek obcí skupinového vodovodu Malá Haná ve výši 300.000,- Kč na výměnu části vodovodního řádu. Poskytnutí dotace bylo schváleno usnesením ZO ze dne 7. 6. 2017 na základě žádosti ze dne 15. 5. 2017. Vyúčtování dotace do 31. 12. 2017. Smlouva zveřejněna na internetových stránkách obce od 20. 6. 2017 do 20. 6. 2010.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- neinvestiční dotace PK na "Rekonstrukci kanalizace - I. etapa" (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OŽPZ/17/21774 ze dne 26. 5. 2017 bylo poskytnuto ve výši 3.320.000,- Kč, vyúčtování do 31. 12. 2018, vyúčtováno dne 6. 11. 2017, čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením ZO ze dne 10. 5. 2017.
- neinvestiční dotace PK na akci "Kulturní léto v Jaroměřicích" (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OKSCR/17/22787 ze dne 23. 6. 2017 bylo poskytnuto ve výši 10.000,- Kč, tj. ve výši max. 50% ze skutečných celkových nákladů projektu, vyúčtování do 31. 10. 2017, vyúčtováno dne 28. 8. 2017, čerpáno v plné výši, vyúčtováno dne 28. 8. 2017, čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením ZO ze dne 7. 6. 2017.
- neinvestiční dotace PK na akci "Zámek Jaroměřice - obnova přístupu k památce" (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OŽPZ/17/21774 ze dne 26. 5. 2017 bylo poskytnuto ve výši 200.000,- Kč, tj. ve výši 70% ze skutečných celkových nákladů projektu, vyúčtování do 30. 6. 2018, vyúčtováno dne 30. 10. 2017, čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením ZO ze dne 19. 7. 2017.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- účelově určená neinvestiční dotace na úhradu nákladů spojených s konáním voleb do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR (pol. 4111, ÚZ 98071) - přijetí dotace oznámeno Avízem pro změnu rozpočtu obce č. 17-109 ze dne 4. 10. 2017, přijato ve výši 19.749,- Kč. Vyúčtováno dne 8. 1. 2018, čerpáno ve výši 19.680,- Kč, vratka ve výši 69,- Kč odvedena do státního rozpočtu z účtu vedeného u ČNB dne 12. 1. 2018.

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo uzavřená dne 20. 2. 2017 se zhotovitelem: AKVAMONT Svitavy s.r.o. na akci "Rekonstrukce kanalizace - 1. etapa"

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

- Kupní smlouva ze dne 17. 10. 2017 na prodej pozemku p.č. 166/45 v k.ú. Jaroměřice, záměr vyvěšen od 18. 9. 2017 - 3. 10. 2017, prodej schválen na 36. zasedání ZO dne 11. 10. 2017, právní účinky vkladu 19. 10. 2017, z majetku odepsáno dokladem č. 177 ze dne 19. 10. 2017 zápisem 554/031.
- Kupní smlouva ze dne 20. 7. 2017 na prodej pozemku p.č. 166/44 o výměře 16 m², p.č. 27744/6 o výměře 22 m², p.č. 2744/7 o výměře 40 m² a p.č. 2744/3 o výměře 67 m² v k.ú. Jaroměřice, záměr vyvěšen od 12. 6. 2017 - 28. 6. 2017, prodej schválen na 34. zasedání ZO dne 19. 7. 2017, právní účinky vkladu 24. 7. 2017, z majetku odepsáno dokladem č.129 ze dne 24. 7. 2017 zápisem 554/031.
- Kupní smlouva ze dne 26. 6. 2017 na prodej pozemku p.č. 507/31 o výměře 735 m² v k.ú. Jaroměřice, záměr vyvěšen od 18. 4. 2017 -3. 5. 2017, prodej schválen na 32. zasedání ZO dne 10. 5. 2017, právní účinky vkladu 30. 6. 2017, z majetku odepsáno dokladem č. 115 ze dne 30. 6. 2017 zápisem 554/031.
- Kupní smlouva ze dne 14. 7. 2017 na koupi stavby č. p. 3 v k.ú. Jaroměřice, koupě schválena na zasedání ZO dne 7. 6. 2017, právní účinky vkladu 17. 7. 2017, do majetku zařazeno dokladem č. 124 ze dne 17. 7. 2017.

Dokumentace k veřejným zakázkám

- veřejná zakázka malého rozsahu na akci: "Rekonstrukce kanalizace - 1. etapa":
- Zadávací dokumentace, Prohlášení zastupující osoby - JUSTITIA CONSULTING PARTNERS, s.r.o.
- Výzva k podání nabídky ze dne 20. 12. 2016 - hodnotící kritérium: ekonomická výhodnost - nejnižší nabídková cena. Vyzváno k podání nabídky bylo 5 dodavatelů.
- Jmenování členů komise ze dne 19. 12. 2016.
- Doručeny byly 4 nabídky. Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 10. 1. 2017. Prohlášení člena hodnotící komise.
- Zpráva o hodnocení nabídek ze dne a Protokol o jednání komise ze dne 10. 1. 2017. Rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky schváleno usnesením ZO ze dne 11. 1. 2017, oznámeno všem účastníkům veřejné zakázky malého rozsahu. S vybraným uchazečem - AKVAMONT Svitavy s.r.o. byla dne 20. 2. 2017 uzavřena smlouva o dílo, sjednaná cena díla v ní byla dodržena. Uzavřená smlouva o dílo byla dne 24. 2. 2017 zveřejněna na profilu zadavatele.

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice pro poskytování a účtování cestovních náhrad ze dne 30.12.2015
- Směrnice o zabezpečení zákona o finanční kontrole ze dne 13.5.2015
- Odpisový plán ze dne 17.12.2014
- Účtový rozvrh, účetní knihy a náležitosti účetních dokladů ze dne 8.1.2014
- Směrnice k systému zpracování účetnictví ze dne 8.1.2014
- Směrnice k podrozvahovým účtům ze dne 8.1.2014
- Směrnice pro schvalování účetní závěrky ze dne 8.1.2014
- Evidence, účtování a oceňování zásob ze dne 8.1.2014
- Směrnice upravující oběh účetních dokladů ze dne 8.1.2014
- Směrnice k uplatnění reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji ze dne 10.4.2013
- Inventarizace majetku a závazků ze dne 15.1.2014
- Harmonogram účetní závěrky ze dne 8.1.2014
- Směrnice k vedení pokladny ze dne 8.1.2014
- Evidence, účtování a odepisování majetku ze dne 8.1.2014
- Směrnice pro tvorbu a používání opravných položek ze dne 8.1.2014
- Směrnice pro časové rozlišení ze dne 1.1.2010

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Záznam z kontroly příspěvkové organizace ZŠ a MŠ, Jaroměřice provedené dne 30. 12. 2017 za období 01/17 - 12/17 - kontrola účetních, pokladních dokladů, přijatých a vydaných faktur, čerpání příspěvku na provoz a na odpisy dle odpisového plánu, kontrola nákladů a výnosů - nebyly zjištěny nedostatky.
-
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole vyhotovený dne 18. 7. 2017 - následná kontrola za r. 2016 provedená daňovým poradcem - vydána doporučení.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 14. 12. 2016, 11. 1. 2017, 15. 2. 2017, 8. 3. 2017, 12. 4. 2017, 10. 5. 2017, 7. 6. 2017, 19. 7. 2017, 13. 9. 2017, 11. 10. 2017, 8. 11. 2017

Daň z příjmu právnických osob

- DPPO za rok 2016
- Výsledná daň ve výši 382 470,- Kč byla zaúčtována v příjmech na položku 1122 a ve výdajích na položku 5365 dokladem č. 22 ze dne 10. 2. 2017

Finanční výbor

- zápis ze dne 6. 3. 2017 - příprava závěrečného účtu obce, hodnocení plnění rozpočtu, výsledek hospodaření příspěvkových organizací, inventarizace majetku obce a ZŠ a MŠ
- zápis ze dne 5. 6. 2017 - hospodaření obce za měsíc leden - květen, plánované akce většího rozsahu
- zápis ze dne 11. 9. 2017 - hospodaření obce za leden - srpen, RO č. 6,
- zápis ze dne 27. 11. 2017 - projednání žádostí o veřejnou finanční podporu na rok 2018, příspěvky na ZŠ a MŠ

Kontrolní výbor

- zápis ze dne 27. 2. 2017 - kontrola plnění usnesení ZO, kontrola inventarizace
- zápis ze dne 28. 4. 2017 - kontrola vedení pokladny, evidence došlých a vydaných faktur
- zápis ze dne 27. 9. 2017 - kontrola poskytnutých finančních prostředků, kontrola plnění usnesení ZO, kontrola plnění opatření z vnějších kontrol obce

Obecně závazné vyhlášky

- č. 2/2016, o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů
- č. 3/2003, o místních poplatcích - poplatek ze psů, za užívání veřejného prostranství, ze vstupného

Účetní závěrka za r. 2016

- za obec i příspěvkovou organizaci - ZŠ a MŠ Jaroměřice schválena usnesením ZO ze dne 12. 4. 2017
- Protokoly o schválení účetní závěrky byly vyhotoveny.