

KRAJSKÝ ÚŘAD
MORAVSKOSLEZSKÝ KRAJ
Odbor podpory korporátního řízení a kontroly
28. října 117, 702 18 Ostrava

Elektronický podpis - 4.4.2018



Certifikát digitálního podpisu:
Jméno: Ing. Eliška Švaňová
Vydal: PostSignum s.r.o. s.r.o.
Platnost do: 4.7.2018

Č.j.: MSK 51545/2018
Sp. zn.: KON/17005/2017/Sam
113.1 V10
Vyřizuje: Ing. Eliška Švaňová
Telefon: 595 622 561
Fax: 595 622 282
E-mail: posta@msk.cz

OBCENÍ ÚŘAD DOBŘÁ	Čs. dopor.
Došlo: - 4 - 04 - 2018	Zpracov.
Č.j.: 51/51/2018	Ukl. znak
Počet listů: 12 Pril.: /	

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dobrá, IČ 00296589 za rok 2017

Na základě písemné žádosti ze dne 16. 6. 2017 provedla kontrolní skupina ve složení:

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Eliška Švaňová	kontrolor pověřený řízením	618/03/2017	2736
Ing. Radka Smyčková Adamusová	kontrolor	623/03/2017	2865

ve dnech 21. 3. 2018 - 22. 3. 2018 přezkoumání hospodaření obce k datu 31. 12. 2017, místem provedení přezkoumání hospodaření byl Obecní úřad Dobrá.

Kontrolní úkon, jímž bylo přezkoumání zahájeno:

- doručení oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření za rok 2017 dne 17. 10. 2017.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy:

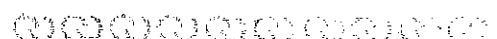
- rekapitulace provedeného přezkoumání se zástupci obce dne 22. 3. 2018.

Zástupci územního celku přítomni při realizaci dílčího přezkoumání hospodaření:

- Ing. Jiří Carbol, starosta
- Marcela Kolková, vedoucí finančního odboru

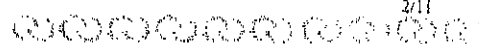
Přezkoumání hospodaření obce za rok 2017 bylo provedeno v rozsahu stanoveném zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.) a v návaznosti na dílčí přezkoumání hospodaření vykonané ve dnech 1. 11. 2017 - 2. 11. 2017 kontrolní skupinou ve složení:

- Ing. Irena Skalcká
- Ing. Alexandra Klajmonová



Přezkoumání hospodaření územního samosprávného celku (dále jen „územní celek“) bylo prováděno zejména dle následujících právních a jiných předpisů, souvisejících s činností orgánů územního celku:

- 1. zákon č. 128/2000 Sb.,** o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 128/2000 Sb.),
- 2. zákon č. 250/2000 Sb.,** o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 250/2000 Sb.),
- 3. zákon č. 218/2000 Sb.,** o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících předpisů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 218/2000 Sb.),
- 4. zákon č. 563/1991 Sb.,** o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 563/1991 Sb.),
- 5. 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 (dále jen vyhláška č. 410/2009 Sb.),
- 6. vyhláška č. 5/2014 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 (dále jen vyhláška č. 5/2014 Sb.),
- 7. České účetní standardy** pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů (dále jen České účetní standardy),
- 8. vyhláška č. 323/2002 Sb.,** o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů (dále jen vyhláška č. 323/2002 Sb.),
- 9. zákon č. 320/2001 Sb.,** o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 320/2001 Sb.),
- 10. vyhláška č. 416/2004 Sb.,** kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů (dále jen vyhláška č. 416/2004 Sb.),
- 11. zákon č. 23/2017 Sb.,** o pravidlech rozpočtové odpovědnosti (dále jen zákon č. 23/2017 Sb.),
- 12. zákon č. 25/2017 Sb.,** o sběru vybraných údajů pro účely monitorování a řízení veřejných financí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 25/2017 Sb.),
- 13. zákon č. 89/2012 Sb.,** občanský zákoník (dále jen zákon č. 89/2012 Sb.),
- 14. zákon č. 90/2012 Sb.,** o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) (dále jen zákon č. 90/2012 Sb.),
- 15. zákon č. 134/2016 Sb.,** o zadávání veřejných zakázek (dále jen zákon č. 134/2016 Sb.),
- 16. zákon č. 262/2006 Sb.,** zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 262/2006 Sb.),
- 17. zákon č. 340/2015 Sb.,** o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv) (dále jen zákon č. 340/2015 Sb.),
- 18. vyhláška č. 270/2010 Sb.,** o inventarizaci majetku a závazků (dále jen vyhláška č. 270/2010 Sb.),
- 19. vyhláška č. 220/2013 Sb.,** o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek (dále jen vyhláška č. 220/2013 Sb.),
- 20. nařízení vlády č. 37/2003 Sb.,** o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev, ve znění pozdějších předpisů (dále jen nařízení vlády č. 37/2003 Sb.),
- 21. zákon č. 255/2012 Sb.,** o kontrole (kontrolní řád) (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.),
- 22. směrnice Ministerstva financí č.j. MF 62 970/2013/12-1204** o postupu obcí a krajů při financování voleb (dále jen směrnice MF 62 970/2013/12-1204),
- 23. vnitřní předpisy územního celku.**



Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověřování poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtované roky.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelů poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

A. Výsledek přezkoumání hospodaření

Při přezkoumání hospodaření za rok 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Přijetí a plnění opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků

B.1 Při přezkoumání hospodaření za rok 2016 byly zjištěny nedostatky, ke kterým územní celek přijal opatření k nápravě chyb a nedostatků a podal o tom písemnou zprávu přezkoumávajícímu orgánu dle § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. dne 27. 6. 2017.

- Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvy uzavřené na veřejné zakázky včetně všech jejich změn a dodatků v souladu se zákonem – jednalo se o smlouvu o dílo uzavřenou dne 2. 11. 2016 se společností STASEKO PLUS s.r.o. a o smlouvu o dílo uzavřenou dne 1. 7. 2016 se společností FIRESTA-Fišer, rekonstrukce, stavby a.s. (včetně dodatku č. 1 ze dne 13. 12. 2016).

Přijaté opatření bylo splněno (obec přijala systémová opatření k odstranění nedostatků - byl vydán pokyn starosty obce k postupu podepisování, odesílání a zveřejňování smluv. Zároveň byl zakoupen počítačový program "Smlouvy", za účelem systémové kontroly).

B.2 Vzhledem k tomu, že při dílčím přezkoumání hospodaření provedeném k 30. 9. 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebyl územní celek povinen přijmout opatření k nápravě.

C. Závěr

C.1 Při přezkoumání hospodaření dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. za rok 2017

- nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zjištěny chyby a nedostatky.

C.2 Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě

- při přezkoumání hospodaření za rok 2017 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

C.3 Podíly pohledávek, závazků a zastaveného majetku

Dle předložených výkazů lze konstatovat, že

- | | |
|--|---------|
| • podíl pohledávek na rozpočtu územního celku
(celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila Kč 0,00) | 0,51 % |
| • podíl závazků na rozpočtu územního celku
(celková hodnota dlouhodobých závazků činila Kč 25.295.707,23) | 10,60 % |
| • podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 6,84 % |

C.4 Rozpočtová odpovědnost obce

- podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky 46 %

Dle předložených výkazů lze konstatovat, že dluh územního celku nepřekročil k rozvahovému dni 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Dle informací poskytnutých zástupci obce, v přezkoumávaném období obec:

- neúčtovala o nákladech a výnosech podnikatelské činnosti,
- nehospoďarila s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- neručila za závazky fyzických a právnických osob.

V této zprávě jsou zpracovány výsledky uvedené v zápisu o výsledku dílčího přezkoumání hospodaření a výsledky konečného dílčího přezkoumání hospodaření územního celku.

Zpráva nevyklučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů.

Všechny zapůjčené dokumenty byly územnímu celku vráceny.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je zároveň návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a konečným zněním zprávy se stává v případě, že územní celek nevyužije možnosti podat písemné stanovisko dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. Stanovisko se doručuje kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Zprávu zpracovaly a sepsaly:	
Ing. Eliška Švaňová, kontrolor pověřený řízením	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem
Ing. Racka Smyčková Adamusová, kontrolor	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem

Seznam předložených dokumentů:

rozpočet

- rozpočtový výhled na období 2016 - 2020, obsahující údaje o dlouhodobých závazcích, schválen usnesením zastupitelstva obce č. 7.9 ze dne 14. 12. 2015, zveřejněn na internetových stránkách obce dne 3. 3. 2017, oznámení na úřední desce o zveřejnění schváleného rozpočtový výhledu, včetně informace o umístění na internetových stránkách obce a místě, kde je možné nahlédnout do listinné podoby dokumentu, ze dne 3. 3. 2017,
- návrh rozpočtu obce na rok 2017 zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup v období od 25. 11. 2016 do 13. 12. 2016,
- rozpočet obce na rok 2017 schválen usnesením zastupitelstva obce č. 11.17 bod a) ze dne 12. 12. 2016, schválený rozpočet zveřejněn na internetových stránkách obce dne 3. 3. 2017, oznámení na úřední desce o zveřejnění schváleného rozpočtu na rok 2017, včetně informace o umístění na internetových stránkách obce a místě, kde je možné nahlédnout do listinné podoby dokumentu, ze dne 3. 3. 2017,
- zmocnění rady obce k provádění jednotlivých rozpočtových opatření schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 11.17 bod b) ze dne 12. 12. 2016,

- rozpočtové opatření č. 1/2017, schváleno usnesením rady obce č. 83.13 ze dne 13. 2. 2017, zveřejněno na Internetových stránkách obce dne 3. 3. 2017,
- rozpočtové opatření č. 2/2017, schváleno usnesením rady obce č. 84.1 ze dne 27. 2. 2017, zveřejněno na Internetových stránkách obce dne 3. 3. 2017,
- rozpočtové opatření č. 3/2017, schváleno usnesením rady obce č. 87.22 ze dne 27. 3. 2017, zveřejněno na Internetových stránkách obce dne 3. 4. 2017,
- rozpočtové opatření č. 4/2017, schváleno usnesením rady obce č. 89.8 ze dne 12. 4. 2017, zveřejněno na Internetových stránkách obce dne 2. 5. 2017,
- rozpočtové opatření č. 5/2017, schváleno usnesením rady obce č. 93.17 ze dne 29. 5. 2017, zveřejněno na Internetových stránkách obce dne 16. 6. 2017,
- rozpočtové opatření č. 6/2017, schváleno usnesením rady obce č. 97.2 ze dne 31. 7. 2017, zveřejněno na Internetových stránkách obce dne 8. 8. 2017,
- rozpočtové opatření č. 7/2017, schváleno usnesením rady obce č. 99.21 ze dne 28. 8. 2017, zveřejněno na Internetových stránkách obce dne 31. 8. 2017,
- písemnosti k oznámení o zveřejnění schválených rozpočtových opatření na úřední desce, včetně Informací o umístění na Internetových stránkách obce a místě, kde je možné nahlédnout do listinné podoby dokumentů,
- návrh závěrečného účtu obce za rok 2016 zveřejněný na úřední desce a Internetových stránkách obce v období od 26. 5. 2017 do 13. 6. 2017,
- závěrečný účet za rok 2016 schválený usnesením zastupitelstva obce č. 14/6.1 ze dne 12. 6. 2017, schválený závěrečný účet zveřejněn na Internetových stránkách obce dne 16. 6. 2017, oznámení na úřední desce, o zveřejnění schváleného závěrečného účtu, včetně informace o umístění na Internetových stránkách obce a místě, kde je možné nahlédnout do listinné podoby dokumentu, ze dne 16. 6. 2017,
- rozpočtová opatření č. 8/2017 - 11/2017 schválena radou dne 2. 10., 30. 10., 27. 11. a 11. 12. 2017, rozpočtová opatření č. 8/2017 - 11/2017 zveřejněna na Internetových stránkách obce,
- střednědobý výhled rozpočtu obce na období 2019 - 2022, obsahující informaci o dlouhodobých závazcích vyplývajících z dlouhodobých úvěrů, byl schválen zastupitelstvem obce dne 18. 12. 2017,
- návrh i následně schválený střednědobý výhled rozpočtu na období 2019 - 2022 byly zveřejněny na Internetových stránkách obce,

účetní a finanční výkazy

- výkaz rozvaha k 30. 9. 2017,
- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 k 30. 9. 2017,
- výkaz zisku a ztráty k 30. 9. 2017,
- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 k 31. 12. 2017,
- výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2017,
- výkaz příloha k 31. 12. 2017,
- výkaz rozvaha k 31. 12. 2017,

účetnictví

- vazba zůstatků účtu 681 a 682, 684, 686 a 688 – Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob, právnických osob, z daně z přidané hodnoty, ze sdílených majetkových daní a z ostatních sdílených daní a poplatků v návaznosti na údaje uvedené ve výkazu FIN 2-12 k datu 30. 9. 2017 (sloupec 3 – výsledek od počátku roku),
- vazba konečného zůstatku účtu 261 – Pokladna, výkazu FIN 2-12 M (paragraf 6171, položka 5182) a zůstatku v pokladní knize k datu 30. 9. 2017,
- účetní závěrka obce za rok 2016 schválená usnesením zastupitelstva obce č. 14.7.1 ze dne 12. 6. 2017,

- pokladní deník k 30. 9. 2017,
- účetní doklady č. 41544 až č. 41600 za období 09/2017 (pokladní doklady),
- účetní doklady č. 200250 až č. 200278 za období 08-09/2017 (vydané faktury),
- účetní doklady č. 100644 až č. 100649 a č. 100661 až č. 100677 za období 09/2017 (přijaté faktury, včetně úhrad),
- výpisy obrátů účtů 018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek, 021 - Stavby, 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek a 031 - Pozemky vše k 30. 9. 2017,
- účetní doklady č. 580554 ze dne 10. 5. 2017 (zálohová úhrada) a č. 100441 ze dne 15. 6. 2017 (předpis, zařazení a zúčtování zálohy), pořízení 1 ks SW smlouvy za Kč 54.849,-, Inv.č. 18,
- účetní doklady č. 100165 ze dne 10. 3. 2017 (předpis a zařazení) a č. 40449 ze dne 13. 3. 2017 (úhrada), pořízení 1 ks vysavač NAREX za Kč 4.517, Inv.č. 1550,
- účetní doklady č. 100006 ze dne 10. 1. 2017 (předpis a zařazení) a č. 580067 ze dne 20. 1. 2017 (úhrada), pořízení 3 ks NB DELL VOSTRO celkem za Kč 63.750, Inv.č. 1545-1547,
- účetní doklady č. 100493 ze dne 7. 7. 2017 (předpis a zařazení) a č. 580835 ze dne 11. 7. 2017 (úhrada), pořízení 1 ks monitor Philips za Kč 4.600, Inv.č. 1569,
- písemnosti k inventarizaci majetku a závazků k 31. 12. 2017 (plán Inventur na rok 2017 včetně přílohy, seznam identifikátorů, Inventurní soupisy, Inventarizační zpráva za rok 2017 ze dne 31. 1. 2018)
- podklady k odměňování členů zastupitelstva obce os. č. 318, 319, 320, 325, 326, 327 za období 10-12/2017,
- pokladní deník - zůstatek k 31. 12. 2017,
- účetní doklad č. 100860 ze dne 21. 11. 2017 - pořízena skříňka do zasedací místnosti, Inv. č. 240,
- účetní doklad č. 100627 ze dne 29. 8. 2017 - pořízeno Espresso DeLonghi ECAM, Inv. č. 1571,
- účetní doklad č. 100875 ze dne 29. 11. 2017 - pořízen posypový vozík 35 l, Inv. č. 1570,
- účetní doklad č. 300134 ze dne 11. 12. 2017 - pořízena "Rekonstrukce propustku na vodním toku Pazderůvka v Dobré", kolaudační souhlas ze dne 11. 12. 2017, Inv. č. 391,
- účetní doklady č. 100990 - 101001 ze dne 31. 12. 2017 (předpisy faktur přijatých),
- vazba zůstatků účtu 681 a 682, 684, 686 a 688 – Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob, právnických osob, z daně z přidané hodnoty, ze sdílených majetkových daní a z ostatních sdílených daní a poplatků v návaznosti na údaje uvedené ve výkazu FIN 2-12 k datu 31. 12. 2017 (sloupec 3 – výsledek od počátku roku),
- ÚZ 98701 - účelová dotace na výdaje spojené s volbami do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR - přijetí dotace ve výši Kč 54.364,- (účetní doklad č. 520023 ze dne 6. 10. 2017), účetní doklady k čerpání dotace, dohody (3) o provedení práce ze dne 2. 10. a 16. 10. 2017, vratka dotace ve výši Kč 3.236,50 dne 31. 1. 2018 (účetní doklad č. 580107),

odměňování

- podklady k odměnám členů zastupitelstva obce za období 01-09/2017, os. č. 318, 319, 320, 325, 326, 327,
- stanovení odměn neuvolněným členům zastupitelstva obce - usnesení zastupitelstva obce č. 22.1. ze dne 12. 12. 2016, s účinností od 1. 1. 2017,
- podklady k odměňování uvolněného člena zastupitelstva obce os. č. 140 za období 1-12/2017,

hospodaření zřízených příspěvkových organizací

- účetní závěrka příspěvkové organizace Místní knihovna Dobrá, za rok 2016, schválená usnesením rady obce č. 87.18 ze dne 27. 3. 2017,
- účetní závěrka příspěvkové organizace Mateřská škola Dobrá, okres Frýdek-Místek, za rok 2016, schválená usnesením rady obce č. 87.19 ze dne 27. 3. 2017,

- účetní závěrka příspěvkové organizace Základní škola Dobrá, za rok 2016, schválená usnesením rady obce č. 87.20 ze dne 27. 3. 2017,
- protokol č. 1/2017 o výsledku veřejnosprávní kontroly u příspěvkové organizace Základní škola Dobrá ze dne 17. 10. 2017, předmět kontroly - kontrola hospodaření s veřejnými prostředky, kontrolované období rok 2016,
- protokol č. 2/2017 o výsledku veřejnosprávní kontroly u příspěvkové organizace Mateřská škola Dobrá, okres Frýdek-Místek ze dne 17. 10. 2017, předmět kontroly - kontrola hospodaření s veřejnými prostředky, kontrolované období rok 2016,
- protokol č. 3/2017 o výsledku veřejnosprávní kontroly u příspěvkové organizace Místní knihovna Dobrá ze dne 17. 10. 2017, předmět kontroly - kontrola hospodaření s veřejnými prostředky, kontrolované období rok 2016,
- sdělení ze dne 6. 1. 2017 stanovených závazných ukazatelů zřízené příspěvkové organizaci Základní škola Dobrá (neinvestiční příspěvek pro rok 2017 ve výši Kč 5.100.000,-),
- sdělení ze dne 6. 1. 2017 stanovených závazných ukazatelů zřízené příspěvkové organizaci Mateřská škola Dobrá (neinvestiční příspěvek pro rok 2017 ve výši Kč 1.682.000,-),
- sdělení ze dne 6. 1. 2017 stanovených závazných ukazatelů zřízené příspěvkové organizaci Místní knihovna Dobrá (neinvestiční příspěvek pro rok 2017 ve výši Kč 1.065.000,-),
- Dodatek č. 6 zřizovací listiny příspěvkové organizace Místní knihovna Dobrá, schválený usnesením zastupitelstva obce č. 12.12 ze dne 13. 3. 2017,
- Dodatek č. 3 zřizovací listiny příspěvkové organizace Základní škola Dobrá, schválený usnesením zastupitelstva obce č. 12.12 ze dne 13. 3. 2017,
- Dodatek č. 3 zřizovací listiny příspěvkové organizace Mateřská škola, okres Frýdek-Místek, schválený usnesením zastupitelstva č. 12.12 ze dne 13. 3. 2017,

smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- smlouva o poskytnutí dotace ze dne 22. 3. 2017, uzavřená se subjektem Junák - Český skaut, středisko Doberčata, z.s., IČ 22757571 (příjemce), obec poskytovatel, předmět smlouvy - poskytnutí finančních prostředků ve výši Kč 80.000,- účelově na pořízení skautského vybavení, středisková trička, projektor, vybavení klubovny, sportovní vybavení, fotoaparát, jízdné, provoz tiskárny a fototiskárny, pronájem sálu, tělocvičen, sportoviště, odměny v soutěžích, stravné na akcích, táborové vybavení, vzdělávací kurzy, vybavení lékárníček, vstupy na sportovní a kulturní akce, vodné a stočné, výtvarné potřeby, provoz webových stránek (předmět smlouvy blíže specifikován v čl. II. a III.), žádost ze dne 13. 2. 2017, poskytnutí dotace schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 12/8.2 a 8.3 ze dne 13. 3. 2017, vyúčtování dotace do 15. 1. 2018, účetní doklady č. 300035 ze dne 31. 3. 2017, č. 580371 ze dne 27. 3. 2017, zveřejnění smlouvy na úřední desce způsobem umožňujícím dálkový přístup dne 23. 3. 2017,
- smlouva o poskytnutí dotace ze dne 25. 1. 2017, uzavřená se subjektem Český zahrádkářský svaz Dobrá, IČ 70952370 (příjemce), obec poskytovatel, předmět smlouvy - poskytnutí finančních prostředků ve výši Kč 25.000,- účelově na výstavu ovoce a zeleniny, vybavení klubovny, zájezd do Olomouce, cestovné do Ochodnlce, žádost ze dne 9. 1. 2017, poskytnutí dotace schváleno usnesením rady obce č. 81.9 bod 2) ze dne 23. 1. 2017, vyúčtování dotace do 15. 1. 2018, účetní doklady č. 300019 ze dne 31. 1. 2017, č. 580296 ze dne 10. 3. 2017, zveřejnění smlouvy na úřední desce způsobem umožňujícím dálkový přístup dne 26. 9. 2017,
- smlouva o poskytnutí dotace ze dne 26. 9. 2017, uzavřená se subjektem Český zahrádkářský svaz Dobrá, IČ 70952370 (příjemce), obec poskytovatel, předmět smlouvy - poskytnutí finančních prostředků ve výši Kč 30.000,- účelově na nákup praporu a 2 ks vlaječek na stůl, žádost ze dne 12. 6. 2017, poskytnutí dotace schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 15.8 ze dne 18. 9. 2017,

- vyúčtování dotace do 15. 1. 2018, zveřejnění smlouvy na úřední desce způsobem umožňujícím dálkový přístup dne 26. 9. 2017,
- smlouva o poskytnutí dotace ze dne 14. 3. 2017, uzavřená se subjektem Sportovní klub policie Ostrava, oddíl JUDO Dobrá, IČ 44944161 (příjemce), obec poskytovatel, předmět smlouvy - poskytnutí finančních prostředků ve výši Kč 100.000,- účelově na pronájmy tréninkových prostor, cestovné, startovné, noležné a stravné na soutěžích, nákup sportovního vybavení, školení trenérů, soustředění a tréninkové semináře, zdravotnické vybavení (předmět smlouvy blíže specifikován v čl. II. a III.), žádost ze dne 18. 1. 2017, poskytnutí dotace schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 12/8.2 a 8.3 ze dne 13. 3. 2017, vyúčtování dotace do 15. 1. 2018, účetní doklady č. 300035 ze dne 31. 3. 2017, č. 580370 ze dne 27. 3. 2017, zveřejnění smlouvy na úřední desce způsobem umožňujícím dálkový přístup dne 23. 3. 2017,
 - účetní doklad č. 300163 ze dne 31. 12. 2017 vztahující se k dotacím poskytnutým z rozpočtu obce na základě veřejnoprávních smluv uzavřených v roce 2017,

darovací smlouvy

- darovací smlouva ze dne 9. 4. 2017, uzavřená se subjektem Charita Frýdek-Místek, IČ 45235201 (příjemce), obec dárce, předmět smlouvy - poskytnutí finančního daru ve výši Kč 20.000,-, za účelem uspořádání benefičního koncertu Tomáš Kočko a Orchestr, konaný dne 19. 5. 2017 v Dobré, žádost ze dne 22. 3. 2017, poskytnutí schváleno usnesením rady obce č. 87.21 ze dne 27. 3. 2017, účetní doklad č. 580486 ze dne 20. 4. 2017,
- darovací smlouva ze dne 13. 1. 2017, uzavřená se subjektem Český svaz ochránců přírody ZO Nový Jičín 70/02, IČ 47657901 (obdarovaný), obec dárce, předmět smlouvy - poskytnutí finančního daru ve výši Kč 3.000,-, za účelem dofinancování nákladů na provoz záchranné stanice, žádost ze dne 3. 11. 2016, poskytnutí schváleno usnesením rady obce č. 79.4 ze dne 2. 1. 2017, účetní doklad č. 300019 ze dne 31. 1. 2017, č. 580304 ze dne 10. 3. 2017,

smlouvy o převodu majetku

- darovací smlouva č. SMPOZ36/0081 ze dne 13. 4. 2017, uzavřená se subjektem Povodní Odry, státní podnik, IČ 70890021 (obdarovaný), obec dárce, předmět smlouvy - darování pozemku parc. č. 2296/59 v k.ú. Dobrá u Frýdku-Místku, záměr daru schválen usnesením rady obce č. 81.8 ze dne 23. 1. 2017 a zveřejněn na úřední desce obecního úřadu od 31. 1. 2017 do 27. 2. 2017, uzavření smlouvy a zmocnění starosty k podpisu smlouvy schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 12.9 ze dne 13. 3. 2017, účetní doklad č. 300050 ze dne 21. 4. 2017,
- darovací smlouva FM/11/J/2016/Ch ze dne 14. 2. 2017, uzavřená se subjektem Moravskoslezský kraj, Ostrava (dárce), obec obdarovaný, předmět smlouvy – darování pozemků specifikovaných v čl. II. smlouvy, přijetí daru a uzavření darovací smlouvy schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 9.19 ze dne 13. 6. 2017, účetní doklad č. 300021 ze dne 17. 2. 2017,
- darovací smlouva č. FM/15/J/2017/CH ze dne 23. 11. 2017 uzavřená s Moravskoslezským krajem (obec - obdarovaný) týkající se přijetí daru - pozemku parc. č. 2240/7 v k.ú. Dobrá u Frýdku-Místku, schváleno zastupitelstvem obce dne 23. 10. 2017, účetní doklad č. 300139 ze dne 11. 12. 2017,

smlouvy nájemní

- smlouva o nájmu prostoru sloužícího k podnikání ze dne 30. 3. 2017, uzavřená s GM-TREND, spol. s r.o., Ostrava (nájemce), obec pronajímatel, předmět smlouvy - nájem části budovy č.p. 231 v k.ú. Dobrá, obec Dobrá, za účelem podnikání - účetní, daňové a právní poradenství (předmět smlouvy blíže specifikován v čl. III), záměr zveřejněn na úřední desce obecního úřadu od 27. 1. 2017 do 26. 2. 2017, uzavření smlouvy schváleno usnesením rady obce č. 87.8 ze dne 27. 3. 2017, účetní

- doklady č. 200105 ze dne 4. 5. 2017 a č. 200247 ze dne 1. 8. 2017 (předpisy) a č. 580969 ze dne 7. 8. 2017 a č. 580614 ze dne 22. 5. 2017 (úhrady),
- pachtovní smlouva ze dne 21. 12. 2017 uzavřená se Zemědělským družstvem vlastníků Nošovice (obec Dobrá - "propachtovatel"), předmět smlouvy vymezen v části I. smlouvy, záměr zveřejněn na úřední desce od 6. 10. 2017 do 1. 12. 2017, schváleno radou obce dne 18. 12. 2017,

smlouvy o zřízení věcného břemene

- smlouva o zřízení služebnosti cesty ze dne 4. 7. 2017 uzavřená s oprávněným fyzickou osobou na pozemcích p.č. 203 a 1875/3 vše v k.ú. Dobrá u Frýdku-Místku - bezúplatně, schváleno usnesením rady obce č. 95.12 ze dne 28. 6. 2017, účetní doklad č. 300104 ze dne 12. 7. 2017 (přeúčtování analytiky),
- smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti inženýrské sítě (obec Dobrá - "povinný" z věcného břemene) ze dne 18. 10. 2017 na pozemku parc. č. 2279 v k.ú. Dobrá u Frýdku-Místku spočívající zejména v právu zřídit, provozovat a udržovat na části služebného pozemku kanalizační stoku k odvádění odpadních vod, vstupovat a vjíždět na služební pozemek v souvislosti se zřízením, provozováním a údržbou kanalizační stoky (dále viz bod III. smlouvy), schváleno radou obce dne 16. 10. 2017, účetní doklady č. 200341 ze dne 16. 11. 2017 a č. 81467 ze dne 29. 11. 2017,

veřejné zakázky

- dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu "Nákup cisternové nástavby", předpokládaná hodnota veřejné zakázky max. Kč 500.000,- bez DPH, realizace veřejné zakázky schválena v rámci rozpočtu pro rok 2017, výzva k podání nabídky ze dne 11. 9. 2017 (včetně technické specifikace), přímé oslovení 4 subjektů (doloženy poštovní doručky), hodnotícím kritériem nejnižší nabídková cena, krycí listy nabídek 2 subjektů (I-TEC Czech, spol. s r.o., KOBIT, spol. s r.o.), předložené nabídky hodnoceny na schůzi rady obce dne 2. 10. 2017, vítězný uchazeč a pověření starosty k podpisu smlouvy schváleno usnesením rady obce č. 102.4 ze dne 2. 10. 2017, oznámení zadavatele o výsledku výběrového řízení ze dne 3. 10. 2017 (doložena korespondence), kupní smlouva ze dne 3. 10. 2017, uzavřena s vítězným uchazečem I-TEC Czech, spol. s r.o., IČ 26834634, ve výši Kč 425.000,- bez DPH (Kč 514.250,- včetně DPH),
- dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu "Výměna otopných těles v ZŠ Dobrá", předpokládaná hodnota veřejné zakázky Kč 2.200.000,- bez DPH, realizace veřejné zakázky schválena v rámci rozpočtu pro rok 2017, zadávací podmínky výběrového řízení a jmenování členů hodnotící komise schváleny usnesením rady obce č. 84.8 ze dne 27. 2. 2017, výzva k podání nabídky zveřejněna na profilu zadavatele dne 1. 3. 2017, zároveň přímé oslovení 3 subjektů (VODOTOP FM s.r.o., MaReL corp., s.r.o., Richard Gabriš), hodnotícím kritériem nejnižší nabídková cena, seznam podaných nabídek (11 subjektů), protokol z jednání komise pro otevírání obálek ze dne 27. 3. 2017, krycí listy nabídek 11 subjektů (IBEKR s.r.o., INSTOP spol. s r.o., Gass-eko s.r.o., IGB HOLDING, VODOTOP FM, s.r.o., MARTECH HOLDING a.s., VAE THERM, spol. s r.o., Strojírny a stavby Třinec, a.s., Jan Kovář, HEGAs, s.r.o., EKOINVESTA s.r.o.), podpisový protokol hodnotící komise ze dne 27. 3. 2017, vítězný uchazeč a pověření starosty k podpisu smlouvy schváleno usnesením rady obce č. 87.13 ze dne 27. 3. 2017, oznámení zadavatele o výsledku výběrového řízení ze dne 27. 3. 2017 (doložena korespondence), smlouva o dílo č. SD07500417 ze dne 19. 4. 2017, uzavřena s vítězným uchazečem VAE THERM, spol. s r.o., IČ 61973815, ve výši Kč 946.992,- bez DPH (Kč 1.145.860,- včetně DPH), zveřejnění smlouvy na profilu zadavatele dne 24. 4. 2017, Dodatek č. 1 ke smlouvě ze dne 29. 8. 2017, schválen usnesením rady obce č. 99.10 ze dne 28. 8. 2017 (posun termínu k datu 30. 8. 2017, vícepráce a méněpráce ve výši Kč 314.136,-, celková cena Kč 1.261.128,- bez DPH, Kč 1.525.965,- včetně DPH), Dodatek č. 1 ke smlouvě zveřejněn na profilu zadavatele dne 5. 9. 2017, předávací protokol ze dne

30. 8. 2017, účetní doklady č. 580909 ze dne 24. 7. 2017, č. 581055 ze dne 23. 8. 2017, č. 581133 ze dne 9. 7. 2017,
- pořízení "Clsternové nástavby" od společnosti I-TEC Czech, spol. s r.o. na základě kupní smlouvy ze dne 3. 10. 2017 - účetní doklady č. 100951 ze dne 21. 12. 2017 (předpis faktury přijaté a zařazení na majetkový účet), č. 581589 ze dne 27. 12. 2017 (úhrada), Inv. č. 667,

fondy

- směrnice pro tvorbu a čerpání sociálního fondu, účinná od 1. 1. 2015,
- účetní doklady č. 100268 ze dne 21. 4. 2017 (příspěvek na rehabilitační léčbu), č. 100617 ze dne 25. 8. 2017 (vstupenky na kulturní akci), č. 100653 ze dne 5. 9. 2017 (stravné) a č. 100656 ze dne 6. 9. 2017 (sportovní činnost),
- směrnice účelového fondu oprav a modernizace obecních bytových domů čp. 931 a 937 v obci Dobrá, účinná od 1. 12. 2009, účetní doklad č. 300078 ze dne 1. 7. 2017,
- statut fondu obnovy vodovodů a kanalizací v majetku obce Dobrá schválený zastupitelstvem obce dne 18. 12. 2017 s účinností od 19. 12. 2017,
- účetní doklady č. 100884 ze dne 4. 12. 2017, č. 100865 ze dne 24. 11. 2017, č. 100891 ze dne 5. 12. 2017, č. 100893 ze dne 6. 12. 2017 a č. 100894 ze dne 6. 12. 2017 (čerpání sociálního fondu),
- vazba účtu 236 - Běžné účty fondů územních samosprávných celků a 419 - Ostatní fondy k 31. 12. 2017 (sociální fond),

usnesení, zápisy, vnitřní směrnice, apod.

- směrnice k tvorbě a použití opravných položek k pohledávkám, účinná od 1. 1. 2010, Dodatek č. 1 ke směrnici, účinný od 1. 1. 2012,
- směrnice určující postupy v účetnictví a evidenci majetku, účinná od 1. 1. 2010,
- směrnice o oběhu účetních dokladů, účinná od 1. 1. 2010, Dodatek č. 1 ke směrnici, účinný od 1. 1. 2011,
- směrnice o finanční kontrole, účinná od 1. 1. 2014, platné podpisové vzory,
- Metodický pokyn k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, účinný od 1. 3. 2017, schválen usnesením rady obce č. 84.4 ze dne 27. 2. 2017,
- zápisy z jednání finančního výboru ze dne 6. 3., 27. 3., 29. 5., 28. 8., 16. 10. 2017,
- zápisy z jednání kontrolního výboru ze dne 6. 3., 10. 4., 5. 6. 2017,
- směrnice o inventarizaci s účinností od 1. 11. 2011,
- zápisy z jednání finančního výboru zastupitelstva obce ze dne 4. 12. 2017,
- zápisy z jednání kontrolního výboru zastupitelstva obce ze dne 11. 12. 2017.

Vyvěšeno: 24.05. 2018

Sejmuto :