



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



Elektronický podpis: 1.3.2017

Certifikát autora podpisu:
Jméno: Ing. Blanka Gábová
Vydán: PostSignum-Česká republika
Platnost do: 18.7.2017

Čj.: MSK 29962/2017
Sp. zn.: KON/16868/2016/Sam
113.1 V10
Vyřizuje: Ing. Blanka Gábová
Telefon: 595 622 704
Fax: 595 622 282
E-mail: posta@msk.cz

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Albrechtický, IČ 00600814 za rok 2016

Na základě písemné žádosti ze dne 3. 6. 2016 provedla kontrolní skupina ve složení:

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Blanka Gábová	kontrolor pověřený řízením	393/03/2016	2502
Ing. Miroslava Šlégrová	kontrolor	394/03/2016	2569

dne 23. 2. 2017 přezkoumání hospodaření obce k datu 31. 12. 2016, místem provedení přezkoumání hospodaření byl Obecní úřad Albrechtický.

Kontrolní úkon, jímž bylo přezkoumání zahájeno:

- doručení oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření za rok 2016 dne 6. 10. 2016.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy:

- rekapitulace provedeného přezkoumání se zástupci obce dne 23. 2. 2017.

Zástupci územního celku přítomní při realizaci dílčího přezkoumání hospodaření:

- Ing. Miloslav Čegan, starosta
- Renata Drdová, účetní

Přezkoumání hospodaření obce za rok 2016 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 dne 18. 10. 2016 kontrolní skupinou ve složení:

- Ing. Radka Smyčková Adamusová
- Ing. Irena Skalická



Zavedli jsme systém environmentálního řízení a auditu

tel.: 595 622 222
fax: 595 622 126
ID DS: 8x6bssd

IČ: 70890692
DIČ: CZ70890692
Časová hodiny: Po, St 9.00-17.00; Út, Čt 9.00-14.30; Pa 9.00-13.00

Bankovní spojení: Česká spořitelna, a.s. – centrála Praha
č. účtu: 1650676349/0800



www.msk.cz

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. 137/2006 Sb.**, o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 137/2006 Sb.),
12. **zákon č. 134/2016 Sb.**, o zadávání veřejných zakázek (dále jen zákon č. 134/2016 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. 262/2006 Sb.**, zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 262/2006 Sb.),
16. **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.),
17. **vyhláška č. 270/2010 Sb.**, o inventarizaci majetku a závazků (dále jen vyhláška č. 270/2010 Sb.),
18. **vyhláška č. 220/2013 Sb.**, o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek (dále jen vyhláška č. 220/2013 Sb.),
19. **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.),
20. **zákon č. 255/2012 Sb.**, o kontrole (kontrolní řád) (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.),
21. **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),
22. **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 a 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 a 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.

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 účelu 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 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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

B.1 Vzhledem k tomu, že při přezkoumání hospodaření za rok 2015 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebyl územní celek povinen přijmout opatření k nápravě.

B.2 Vzhledem k tomu, že při dílčím přezkoumání hospodaření provedeném k 31. 8. 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebyl územní celek povinen přijmout opatření k nápravě.

Dle informací poskytnutých zástupci obce, v přezkoumávaném období obec:

- neuzavřela smlouvu o přijetí úvěru, půjčky,
- neuzavřela smlouvu o poskytnutí úvěru, půjčky,
- nemá zřízeny peněžní fondy,
- neprovozovala podnikatelskou činnost,
- neuzavřela smlouvu o sdružení a neuskutečnila finanční operace týkající se sdružených prostředků a majetkových hodnot,
- nehospodařila a nenakládala s prostředky poskytnutými z Národního fondu,
- nehospodařila a nenakládala s prostředky poskytnutými ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- neuzavřela smlouvu o nakládání s věcnými právy,
- nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, neuskutečnila majetkové vklady,
- není zřizovatelem organizační složky,
- není zakladatelem právnické osoby,
- uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zákona č. 137/2006 Sb. nebo § 27 zákona 134/2016 Sb.),
- neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřela smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského závazku a smlouvu o přistoupení k závazku, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona č. 128/2000 Sb.

C. Závěr**C.1 Při přezkoumání hospodaření dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. za rok 2016**

- 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 2016 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

C.3 Podíly pohledávek, závazků a zastaveného majetku

- | | |
|--|---------|
| • podíl pohledávek na rozpočtu územního celku
(celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila Kč 0,00) | 1,59 % |
| • podíl závazků na rozpočtu územního celku
(celková hodnota dlouhodobých závazků činila Kč 49.872.929,07) | 29,88 % |
| • podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 1,49 % |

Výše podílu závazků na rozpočtu je ovlivněna zejména závazkem ve výši Kč 2.644.818,- vykazovaným k 31. 12. 2016 na účtu 378 - Ostatní krátkodobé závazky a vyplývajícím z přijaté bankovní záruky na řádné plnění záručních podmínek dle smlouvy o dílo uzavřené se spol. První KEY - STAV v roce 2013 na provedení díla "Kanalizace a ČOV Albrechtický". Vyřešení celé záležitosti se předpokládá v roce 2017.

D. Upozornění

V souvislosti se změnami některých právních předpisů upozorňujeme na:

- změnu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů - **účinnost od 21. 2. 2017** (zveřejňování střednědobého výhledu, schváleného rozpočtu, rozpočtových opatření, závěrečného účtu, správní delikty),
- nový zákon č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, **účinnost od 21. 2. 2017, výjimka § 17 odst. 3 nabývá účinnost 1. 1. 2018.**

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

Zpráva nevylučuje 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.

Zpracováno a projednáno dne 23. 2. 2017

Zprávu zpracovaly a sepsaly:	
Ing. Blanka Gábová, kontrolor pověřený řízením	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem
Ing. Miroslava Šlégrová, kontrolor	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem

Seznam předložených dokumentů:

- návrh rozpočtu obce na rok 2016 zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup v období od 28. 11. do 18. 12. 2015,
- rozpočtové opatření č. 5, schválené usnesením zastupitelstva obce č. 12/6/2016 ze dne 24. 10. 2016,
- rozpočtové opatření č. 6, schválené usnesením zastupitelstva obce č. 13/10/2016 ze dne 12. 12. 2016,
- rozpočtové opatření č. 1, schválené usnesením zastupitelstva obce č. 8/6/2016 ze dne 11. 1. 2016,
- rozpočtové opatření č. 2, schválené usnesením zastupitelstva obce č. 9/14/2016 ze dne 14. 3. 2016,
- rozpočtové opatření č. 3, schválené usnesením zastupitelstva obce č. 10/9/2016 ze dne 20. 6. 2016,
- rozpočtové opatření č. 4, schválené usnesením zastupitelstva obce č. 11/5/2016 ze dne 22. 8. 2016,
- rozpočtový výhled obce Albrechtický na období let 2017 - 2019, usnesení zastupitelstva obce č. 7/9/2015 ze dne 14. 12. 2015 (včetně údajů o splátkách dlouhodobého závazku - přijatého úvěru na základě smlouvy o úvěru č. 0397390499 s Českou spořitelnou, a.s. ze dne 8. 7. 2015 se splatností do 31. 3. 2024),

- rozpočet obce na rok 2016 schválen usnesením zastupitelstva obce č. 7/8/2015 ze dne 14. 12. 2015,
- závěrečný účet za rok 2015 schválený usnesením zastupitelstva obce č. 10/8/2016 ze dne 20. 6. 2016,
- návrh závěrečného účtu obce za rok 2015 zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup od 3. 6. do 18. 6. 2016,
- výpisy obrátů účtů 018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek, 021 - Stavby, 022 - Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí, 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek a 031 - Pozemky k 31. 12. 2016,
- evidence majetku obce - vrtaná studna – inv. č. 27056, účetní doklad č. 16-001-00025 ze dne 8. 2. 2016 (předpis závazku), 16-801-00116 ze dne 4. 3. 2016 (platba), č. 16-007-00007 ze dne 31. 1. 2016 (zařazení do majetku), technologie čerpání odpadních vod PS 202 – inv. č. 27053, účetní doklady č. 16-001-00165 ze dne 26. 8. 2016 (předpis závazku) a č. 16-801-00699 ze dne 26. 9. 2016 (platba a zařazení do majetku),
- inventarizační zpráva ze dne 31. 1. 2017,
- plán inventur vydaný starostou obce dne 14. 12. 2016,
- proškolení členů inventarizační komise ze dne 13. 1. 2017,
- podklady k provedené inventarizaci majetku a závazků k 31. 12. 2016,
- kniha přijatých faktur k 31. 8. 2016,
- mzdové listy členů zastupitelstva obce za období 01-08/2016 (os. č. 003, 009, 048, 010 a 046), usnesení zastupitelstva obce č. 4/12/2015 ze dne 15. 6. 2015 - stanovení odměn neuvolněným členům zastupitelstva obce,
- mzdové listy všech členů zastupitelstva obce za období 09-12/2016,
- výkaz příloha rozvahy k 31. 12. 2016,
- výkaz rozvaha k 31. 12. 2016,
- výkaz rozvaha k 31. 8. 2016,
- obrátová předvaha k 31. 12. 2016,
- účetní doklady č. 1605-000145 - č. 1605-000147 za období 05/2016, č. 1605-000164, č. 1605-000171, 1606-000001, č. 1606-000127, č. 1606-000128, č. 1607-000001, č. 1607-000002, č. 1606-000129, č. 1606-000233, č. 1606-000234, č. 1606-000235, č. 1606-000346, č. 1606-000347, č. 1606-000374, č. 1606-000384, č. 1606-000423 a č. 1607-000008 za období 05-06/2016,
- pokladní doklady č. 16-701-00477 - č. 16-701-00493 za období 07/2016,
- účetní doklady č. 16-001-00265 - 16-001-00285 za období od 2. 12. do 23. 12. 2016 (předpisy přijatých faktur), č. 16-801-01033 - 16-801-011094 za období od 1. 12. do 14. 12. 2016 (bankovní doklady), č. 16-701-00749 - 16-701-00812 za období od 1. 12. do 30. 12. 2016 (pokladní doklady),
- vazba zůstatků účtů 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 M k 31. 8. 2016 (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 31. 8. 2016,
- vazba zůstatků účtů 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 M k 31. 12. 2016 (sloupec 3 - výsledek od počátku roku),
- účetní závěrka příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Albrechtický za rok 2015, schválená usnesením zastupitelstva obce č. 10/6/2016 ze dne 20. 6. 2016,
- výpis obrátů účtu 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek, pořízena např. motorová sekačka Husqvarna (účetní doklad č. 16-001-00076 ze dne 2. 5. 2016), pračka INDESIT (účetní doklad

- č. 1601-000120 ze dne 13. 1. 2016) a repeater GSM (účetní doklad č. 16-801-00058 ze dne 28. 1. 2016),
- sdělení ze dne 15. 1. 2016 stanovených závazných ukazatelů zřízené příspěvkové organizaci Základní škola a Mateřská škola Albrechtický (neinvestiční příspěvek pro rok 2016 ve výši Kč 408.000,--),
 - účetní závěrka obce za rok 2015 schválená usnesením zastupitelstva obce č. 10/7/2016 ze dne 20. 6. 2016,
 - výkaz FIN 2-12 M k 31. 8. 2016,
 - výkaz FIN 2-12 M k 31. 12. 2016,
 - výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2016,
 - výkaz zisku a ztráty k 31. 8. 2016,
 - zřizovací listina příspěvkové organizace Kulturní a sportovní centrum Albrechtický, příspěvková organizace, s účinností od 1. 1. 2016, o zřízení příspěvkové organizace a schválení zřizovací listiny rozhodlo zastupitelstvo obce usnesením č. 7/6/2015 ze dne 14. 12. 2015, předávací protokol ze dne 4. 1. 2016, návrh na zápis do obchodního rejstříku ze dne 12. 1. 2016, usnesení Krajského soudu v Ostravě ze dne 13. 1. 2016 o zápisu do obchodního rejstříku,
 - darovací smlouva ze dne 21. 6. 2016, uzavřená se subjektem Svaz tělesně postižených v České republice, o.s., místní organizace Studénka, IČ 71012478 (obdarovaný), obec dárce, předmět smlouvy - poskytnutí finančního daru ve výši Kč 2.000,-- na zajištění kulturního a společenského vyžití členů místní organizace, žádost ze dne 23. 5. 2016, poskytnutí daru schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 9/12/2016 ze dne 14. 3. 2016, účetní doklad č. 16-801-00459 ze dne 23. 6. 2016,
 - darovací smlouva ze dne 15. 3. 2016 uzavřená s Římskokatolickou farností Albrechtický (obec obdarovaná) týkající se přijetí daru - pozemku parc. č. 542/13 v k.ú. Albrechtický, schváleno zastupitelstvem obce dne 14. 12. 2015 a dne 14. 3. 2016 usnesením č. 9/6/2016, účetní doklad č. 16-007-00022 ze dne 23. 3. 2016 (inv. č. 542/13),
 - darovací smlouva č. NJ/53/j/2016/Ja ze dne 14. 7. 2016 uzavřená s Moravskoslezským krajem (dárce) týkající se přijetí daru - pozemků parc. č. 520/10 a 520/11 v k.ú. Albrechtický, schváleno zastupitelstvem obce dne 14. 3. 2016 usnesením č. 9/3/2016, účetní doklad č. 16-007-00061 ze dne 8. 9. 2016 (inv. č. 520/10 a č. 520/11),
 - smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Albrechtický ze dne 21. 3. 2016, uzavřená se subjektem Junák - český skaut, středisko Albrechtický, z.s., IČ 48808539 (příjemce), obec poskytovatel, předmět smlouvy - poskytnutí účelové neinvestiční dotace ve výši Kč 14.000,-- určené na úhradu nákladů spojených s dopravou dětí a materiálu na letní skautský tábor, na táborové vybavení a na pokrytí částí nákladů na činnost skautského střediska během roku (předmět smlouvy blíže specifikován v čl. II až V.), žádost ze dne 10. 3. 2016, o poskytnutí dotace a schválení smlouvy rozhodlo zastupitelstvo svým usnesením č. 9/13/2016 ze dne 14. 3. 2016, účetní doklad č. 16-801-00251 ze dne 5. 4. 2016,
 - smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Albrechtický ze dne 21. 3. 2016, uzavřená se subjektem SH ČMS - Sbor dobrovolných hasičů Albrechtický, IČ 65472284 (příjemce), obec poskytovatel, předmět smlouvy - poskytnutí účelové neinvestiční dotace ve výši Kč 10.000,-- účelově na úhradu nákladů spojených s činností mladých hasičů, pořádání dětského dne a dětských soutěží (předmět smlouvy blíže specifikován v čl. II až V.), žádost ze dne 18. 2. 2016, o poskytnutí dotace a schválení smlouvy rozhodlo zastupitelstvo svým usnesením č. 9/13/2016 ze dne 14. 3. 2016, účetní doklad č. 16-801-00255 ze dne 5. 4. 2016,
 - smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Albrechtický ze dne 17. 3. 2016, uzavřená se subjektem Tělocvičná jednotka Sokol Albrechtický, IČ 68921446 (příjemce), obec poskytovatel, předmět smlouvy - poskytnutí účelové neinvestiční dotace ve výši Kč 60.000,-- účelově na úhradu částí provozních výdajů sokolovny (spotřeba elektrické energie a plynu) využívané pro sportovní využití dětí a mládeže a výuku tělesné výchovy základní školy (předmět smlouvy blíže specifikován v čl. II až V.), žádost ze dne 10. 2. 2016, o poskytnutí dotace a schválení smlouvy rozhodlo zastupitelstvo svým usnesením

- č. 9/13/2016 ze dne 14. 3. 2016, zveřejněno na elektronické úřední desce dne 18. 3. 2016, účetní doklad č. 16-801-00145 ze dne 18. 3. 2016,
- ÚZ 98193 - předběžné vyúčtování výdajů souvisejících s konáním voleb do Senátu Parlamentu České republiky a zastupitelstev krajů ve dnech 7. - 8. 10. 2016 ze dne 21. 11. 2016 ve výši Kč 26.857,--,
 - ÚZ 606 - smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje č. 01969/2016/RRC ze dne 25. 5. 2016 účelově určené na akci "Chodník u komunikace III/46431 - Lokalita 2" ve výši Kč 238.000,--, usnesení zastupitelstva obce č. 2/2016 ze dne 2. 5. 2016, závěrečné vyúčtování projektu ze dne 29. 8. 2016, účetní doklady 16-001-00118 ze dne 16. 6. 2016, č. 16-801-00534 ze dne 18. 7. 2016, účetní doklady č. 16-801-00445 ze dne 21. 6. 2016, č. 16-801-00680 ze dne 23. 9. 2016,
 - nájem prostoru sloužícího k podnikání s právnickou osobou ze dne 23. 8. 2016 na pozemek p.č. 221, jehož součástí je budova bez č.p. v k.ú. Albrechtický, záměr pronájmu zveřejněn na úřední desce od 5. 8. do 23. 8. 2016, pronájem schválen zastupitelstvem obce dne 22. 8. 2016, usnesení č. 11/3/2016, účetní doklady č. 16-002-00221 ze dne 31. 10. 2016 (předpis pohledávky), č. 16-801-01009 ze dne 18. 11. 2016 (platba),
 - směnná smlouva na směnu pozemků obce p.č. 516/49 a 516/50 za pozemky p.č. 22/2, 22/3, 673 a 21/2 ze dne 11. 10. 2016, záměr prodeje zveřejněn od 5. 8. do 23. 8. 2016, schváleno zastupitelstvem obce 22. 8. 2016, usnesení č. 11/4/2016, účetní doklad č. 16-007-00141 ze dne 24. 10. 2016 – předpis pohledávky, závazku, vyřazení z majetku, zařazení majetku, zúčtování pohledávky a závazku, č. 16-701-00674 ze dne 11. 10. 2016 - platba,
 - darovací smlouva č. NJ/69/j/2016/Ja ze dne 14. 7. 2016 uzavřená s Moravskoslezským krajem (dárce) týkající se přijetí daru - pozemků parc. č. 520/1 v k.ú. Albrechtický, schváleno zastupitelstvem obce dne 14. 3. 2016 usnesením č. 9/5/2016, právní účinky ze dne 8. 9. 2016, účetní doklad č. 16-007-00060 ze dne 8. 9. 2016 (inv. č. 520/1),
 - kupní smlouva uzavřená dne 19. 8. 2016 na prodej pozemků p.č. 670, 260/2 a 213/27 k.ú. Albrechtický (zatíženy věcným břemenem na zřízení a provozování telekomunikační techniky), zveřejněno na úřední desce od 28. 8. do 14. 9. 2015 – pozemky p.č. 213/7 a 260/2, schváleno zastupitelstvem obce dne 14. 9. 2015, a pozemek p.č. 670 zveřejněn na úřední desce od 26. 2. do 15. 3. 2016, schváleno zastupitelstvem obce dne 14. 3. 2016, právní účinky vkladu do katastru ze dne 25. 8. 2016, účetní doklad č. 16-007-00062 ze dne 25. 8. 2016 (vyřazení z majetku), č. 16-801-00600 ze dne 23. 8. 2016 (platba),
 - kupní smlouva uzavřená dne 13. 7. 2016 s fyzickou osobou týkající se nákupu pozemku parc. č. 577/7 v k.ú. Albrechtický, schváleno zastupitelstvem obce dne 20. 6. 2016 usnesením č. 10/5, účetní doklad č. 16-007-00059 ze dne 14. 7. 2016 (inv. č. 577/7),
 - kupní smlouva uzavřená dne 22. 3. 2016 s firmou MORAVAN, a.s., týkající se nákupu pozemku parc. č. 670 v k.ú. Albrechtický a pozemku parc. č. 221 jehož součástí je stavba bez čísla popisného nebo evidenčního vše v k.ú. Albrechtický, schváleno zastupitelstvem obce dne 14. 9. 2015 a 11. 1. 2016, účetní doklad č. 16-007-00017 ze dne 23. 3. 2016 (inv. č. 670, č. 221 a č. 27057),
 - smlouva o zřízení věcného břemene - č. IV-12-8010632 uzavřená dne 15. 4. 2016 se společností ČEZ Distribuce, a.s. (zastoupenou na základě plné moci firmou ARPEX MORAVA s.r.o.) spočívající zejména ve zřízení, umístění a provozování zařízení distribuční soustavy na pozemcích obce parc. č. 557/1, 520/4 a 520/5 v k.ú. Albrechtický, rozhodnutí starosty obce č. 1/2016 ze dne 14. 4. 2016, účetní doklad č. 16-007-00046 ze dne 10. 5. 2016,
 - smlouva o zřízení služebnosti uzavřená dne 13. 6. 2016 se společností Česká telekomunikační infrastruktura, a.s. spočívající zejména ve zřízení, provozování, údržbě a opravách podzemního komunikačního vedení k pozemkům obce parc. č. 486/6 a 488/7 v k.ú. Albrechtický, rozhodnutí starosty obce č. 3/2016 ze dne 13. 6. 2016, účetní doklad č. 16-007-00047 ze dne 20. 6. 2016,
 - smlouva o zřízení věcného břemene – služebnosti č. SMPOZ29/1859/16 s Povodím Odry (povinný) na pozemky p.č. 581, 589, 588/1, 590/1, 590/8 v k.ú. Albrechtický na uložení kanalizačního potrubí,

kabelu NN, optického kabelu MAR a výústního objektu ČOV ze dne 24. 11. 2016, o věcném břemeni rozhodl starosta obce, účetní doklad č. 16-007-00138 ze dne 31. 12. 2016 – zařazení do majetku, č. 16-001-00284 ze dne 7. 12. 2016 – předpis,

- smlouva o zřízení věcného břemene s fyzickou osobou (povinný) na pozemek p.č. 516/23 v k.ú. Albrechtický na umístění kanalizace ze dne 14. 11. 2016, o věcném břemeni rozhodl starosta, inv. č. 7821, účetní doklad č. 16-007-00136 ze dne 31. 12. 2016,
- smlouva o zřízení věcného břemene s fyzickou osobou (povinný) na pozemek p.č. 185/3 v k.ú. Albrechtický na umístění kanalizace ze dne 5. 12. 2016, o věcném břemeni rozhodl starosta, inv. č. 7820, účetní doklad č. 16-007-00135 ze dne 31. 12. 2016,
- smlouva o výpůjčce s Kulturním a Společenským centrem Albrechtický, příspěvkovou organizací na budovu kulturního domu na pozemku p.č. 163/1, budovu informačního centra na pozemku p.č. 71 a souvisejícím pozemku p.č. 69, budovu centra volného času na pozemku p.č. 330 a víceúčelové hřiště u Centra volného času na pozemcích p.č. 650 a 353 vše v k.ú. Albrechtický ze dne 12. 1. 2016, majetek přenechán na základě zřizovací listiny ze dne 11. 1. 2016,
- dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu "Chodník u komunikace III/46431 - Lokalita 2", předpokládaná hodnota veřejné zakázky Kč 880.000,-- bez DPH, záměr realizace veřejné zakázky v rámci schváleného rozpočtu pro rok 2016, výzva k podání cenových nabídek a zadávací dokumentace ze dne 3. 2. 2016, základním hodnotícím kritériem nejnižší nabídková cena, přímé oslovení 6 subjektů (doručenky datovou schránkou), zveřejnění výzvy k podání cenových nabídek a zadávací dokumentace na elektronické úřední desce dne 4. 2. 2016, zaslání výzvy dle žádostí (e-mail, datová schránka), seznam nabídek ze dne 22. 2. 2016 (15 subjektů), jmenování hodnotící komise ze dne 15. 2. 2016, prohlášení o mlčenlivosti členů hodnotící komise ze dne 22. 2. 2016, protokol o otevírání obálek ze dne 22. 2. 2016, krycí listy nabídek (STAMEX spol. s r.o., Berkastav s.r.o., BDSTAV MORAVA s.r.o., SEMITA-DS s.r.o., EXTERIERY návrhy a realizace, Milan Jaroš, MONSTAVBY MORAVA s.r.o., JR STAKR. s.r.o., Moravia Trend s.r.o., Unistad spol. s r.o., JAPSTAV MORAVA s.r.o., NOSTA, s.r.o., JANKOSTAV s.r.o., Rosis s.r.o., Pavel Bajer BAMED s.r.o., DEMSTAV group, s.r.o.), zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 22. 2. 2016, rozhodnutí zadavatele o přidělení veřejné zakázky ze dne 24. 2. 2016, vítězný uchazeč a smlouva schválena usnesením zastupitelstva obce č. 9/9/2016 ze dne 14. 3. 2016, smlouva o dílo ze dne 18. 3. 2016, uzavřená se subjektem STAMEX spol. s r.o., IČ 64084256, ve výši Kč 450.062,-- bez DPH (Kč 544.575,-- včetně DPH), zápis o odevzdání a převzetí díla ze dne 14. 6. 2016, účetní doklad č. 16-001-00118 ze dne 14. 6. 2016 (předpis, úhrada),
- smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje č. 01969/2016/RRC ze dne 25. 5. 2016, uzavřená se subjektem Moravskoslezský kraj, IČ 70890692 (poskytovatel), obec příjemce, předmět smlouvy - poskytnutí účelově určené investiční dotace v max. výši 43,71 % celkově vynaložených uznatelných nákladů na realizaci projektu "Chodník u komunikace III/46431 - Lokalita 2", max. Kč 238.000,-- (předmět smlouvy blíže specifikován v čl. III. a IV.), přijetí dotace a smlouva schváleny rozhodnutím starosty obce č. 2/2016 ze dne 2. 5. 2016, závěrečné vyúčtování ze dne 29. 8. 2016 (ÚZ 606),
- dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu na akci "Výměna podlahové krytiny v učebnách ZŠ Albrechtický": žádost o zaslání cenové nabídky ze dne 15. 4. 2016 (odesláno emailem 3 x), 3 ks nabídek, zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 10. 5. 2016, smlouva o dílo ze dne 17. 5. 2016 uzavřená s vítězným dodavatelem INNOVA MORAVA s.r.o. v hodnotě Kč 87.911,-- bez DPH, účetní doklad č. 16-001-00146 ze dne 26. 7. 2016,
- směrnice pro provedení inventarizace majetku a závazků obce účinná od 1. 12. 2011,
- směrnice o účetnictví účinná od 1. 1. 2010,
- směrnice o evidenci majetku účinná od 1. 1. 2010,
- směrnice č. 1/2013 pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu obce Albrechtický, účinná od 6. 3. 2013,

- záznam o finanční kontrole dotací ze dne 19. 12. 2016 poskytnutých na základě veřejnoprávních smluv Tělocvičné jednotě Sokol Albrechtický ve výši Kč 60.000,--, zapsanému spolku JUNÁK ve výši Kč 14.000,--, Sboru dobrovolných hasičů ve výši Kč 10.000,-- a Charitě Studénka ve výši Kč 30.000,--, účetní doklad č. 16-007-00120 ze dne 21. 12. 2016,
- zápis o výsledku provedené finanční kontroly Základní a Mateřské školy Albrechtický, příspěvková organizace, ze dne 2. 5. 2016, provedené na základě pověření k provedení kontroly ze dne 28. 4. 2016,
- zápis z 3. jednání kontrolního výboru zastupitelstva ze dne 14. 12. 2016,
- zápis o provedené kontrole finančním výborem ze dne 26. 9. 2016,
- zápisy z kontrol provedených finančním výborem zastupitelstva obce dne 26. 9. 2016 a dne 21. 3. 2016.

