



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 75698/2017/hakr

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017
obce Hájek, IČO 46684476**Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:**2. listopadu 2017 jako dílčí přezkoumání
25. května 2018 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Hájek za rok 2017** ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, **bylo zahájeno dne 21.7.2017 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1.1.2017 do 31.12.2017.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Jan Štabernák**
- kontrolor: Ing. Hana Masojídková

Pověření k přezkoumání podle § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č. 549/2017 dne 19.7.2017 a 111/2018 a 108/2018 dne 29.1.2018.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.**Při přezkoumání byli přítomni:****Ing. Tereza Švojgrová - starostka obce**

Ing. Lucie Koubová - účetní

Předmět přezkoumání:

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

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

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

Poslední kontrolní úkon (např. ukončení kontroly na místě nebo vrácení vyžádaných podkladů, ukončení prověření námitek uplatněných ve stanovisku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření apod.) byl učiněn dne 25.5.2018.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2017

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

1. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 41 odst. 1

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Listina osvědčující právní jednání nebyla opatřena doložkou potvrzující platnost právního jednání ve smyslu zákona.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Smlouva o nájmu půdy ze dne 2.1.2001 mezi obcí Hájek jako pronajímatelem a ZD Chelčice jako nájemcem na pronájem pozemků v k.ú. Hájek za roční nájemné 920 Kč splatné do 30.11. běžného roku nebyla opatřena doložkou potvrzující zveřejnění záměru na pronájem.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření:

Dodatek č. 1 ke smlouvě o nájmu půdy se ZD Chelčice jako nájemcem na pronájem pozemků v k.ú. Hájek u Bavorova za roční nájemné 2.000 Kč za hektar, uzavřený dne 5.11.2017, obsahuje doložku o zveřejnění záměru a schválení v příslušném orgánu.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené ze všech dílčích přezkoumání za rok 2017

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

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

1. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi

Porušení právního předpisu:

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

Ustanovení: ČÚS č. 701 bod 6.2. a 6.3.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek neúčtoval k okamžiku uskutečnění účetního případu.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec uzavřela dne 5.11.2017 Dodatek č. 1 ke smlouvě o nájmu půdy se ZD Chelčice na pronájem pozemků v k.ú. Hájek u Bavorova (viz příloha ke smlouvě) za roční nájemné 2.000 Kč za hektar (celková částka nájemného 8.484 Kč) s tím že nájemné je splatné dle původní smlouvy do 30.11. běžného roku. O předpisu pohledávky ve výši nájemného navýšeného oproti původní smlouvě ve výši 7.429 Kč bylo účtováno 12.12.2017 účetním dokladem č. 610027.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

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

Porušení právního předpisu:

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

Ustanovení: ČÚS č. 701 bod 6.2. a 6.3.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek neúčtoval k okamžiku uskutečnění účetního případu.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Účetní závěrka za rok 2016 byla schválena v ZO dne 9.6.2017, bod 3. Hospodářský výsledek za rok 2016 byl zaúčtován až dne 30.6.2017 účetním dokladem č. 920006.

Obec má ze dne 2.1.2001 uzavřenou Smlouvu o nájmu půdy s ZD Chelčice jako nájemcem na pronájem 14 pozemků v k.ú. Hájek za roční nájemné 920 Kč splatné do 30.11. běžného roku. Nebylo doloženo zaúčtování předpisu této pohledávky ve výši 920 Kč.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

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

Obec netvoří peněžní fondy

3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku

- přezkoumán: Ano

Obec nevykonává podnikatelskou činnost

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 právnickými nebo fyzickými osobami

- přezkoumán: Ano

Obec nesdružuje žádné prostředky

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
Obec nehospodaří s těmito prostředky
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. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
Obec nehospodaří s majetkem státu
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
Obec neručí za závazky žádných osob
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
Obec nemá zastavený majetek ve prospěch třetích osob
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
13. 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
14. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem
- přezkoumán: Ano
Obec nemá zřízené žádné osoby

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečné stavy majetku a závazků územního celku nebyly zjištěny.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Nebyla provedena inventarizace účtu 403 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku, zůstatek k 31.12.2015: 22430 Kč a účtu 408 Opravy předchozích účetních období, zůstatek k 31.12.2015: - 6 Kč.

Upozornění:

V případě opravy předchozího účetního období účetní jednotka posuzuje významnost opravy, to znamená, jakým způsobem by došlo k ovlivnění výsledku hospodaření. Za významnou se považuje každá jednotlivá oprava, jejíž výše dosahuje alespoň 0,3 % hodnoty aktiv netto za minulé účetní období nebo částky 260.000 Kč. V takovém případě účtujeme na účtu 408 - Opravy předchozích účetních období.

Pokud je chyba minulého účetního období vyhodnocena jako nevýznamná, může být náklad zaúčtován do výsledku hospodaření běžného účetního období. Účetní jednotka by měla pro zaúčtování zvolit stejnou nákladovou skupinu, v jaké by o nákladu bylo účtováno v minulém účetním období, tj. roční zpoždění účtování o uvedeném nákladu nemá s ohledem na relativní nevýznamnost vliv na volbu skupiny nákladu.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Přijetí opatření - v ZO dne 9.6.2016
Opatření splněno dne: 31.12.2017
Popis plnění opatření: Byla provedena a předložena inventarizace účtu 403 k 31.12.2017. Účet 408 má dle rozvahy i hlavní knihy k 31.12.2017 nulový konečný zůstatek a žádné pohyby během roku.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Nebyla podána písemná informace přezkoumávajícímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Zastupitelstvo obce projednalo Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015 spolu se závěrečným účtem na svém zasedání dne 9.6.2016 a přijalo opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě. Písemná informace o přijetí opatření byla přezkoumávajícímu orgánu podána dne 29.6.2016, tj. až za 20 dnů od projednání závěrečného účtu.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Informace o přijetí opatření
Opatření splněno dne: 2.11.2017
Popis plnění opatření: Obec projednala závěrečný účet za rok 2016 v ZO dne 9.6.2017. Písemná informace o přijetí opatření za rok 2016 byla doručena přezkoumávajícímu orgánu dne 19.6.2017.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Nebyla provedena inventarizace některých účtů.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Nebyla provedena inventarizace účtů 403 a 374 k 31.12.2016. Dále bylo zjištěno, že nebyly vytvořeny opravné položky k jiným pohledávkám - účet 192. Účet 315 vykazuje pohledávku po lhůtě splatnosti (neuhrazený poplatek za popelnici - za rok 2014).

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Inventura
Opatření splněno dne: 31.12.2017
Popis plnění opatření: Byla řádně provedena inventarizace účtů 403, 374, 315 a 192 k 31.12.2017.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

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.



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

➤ Územní celek neúčtoval k okamžiku uskutečnění účetního případu.

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 0,07 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,86 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

D.IV. Výrok o výši dluhu územního celku:

Dluh územního celku **nepřekročil** 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Výše dluhu územního celku: 0 Kč

60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 393.630 Kč

Hájek, dne 25. května 2018

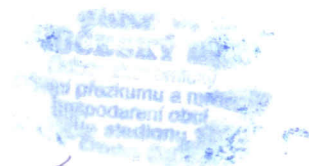
Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Jan Štaberňák

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání



Ing. Hana Masojídková

.....
kontrolor



.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K zjištěním uvedeným ve zprávě je možné podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne převzetí zprávy o výsledku přezkoumání, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tento návrh se stává konečným zněním zprávy okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., o možnosti podání písemného stanoviska k dotčeným zjištěním. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- je vyhotovena ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu.
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání, které jsou uvedené v příloze.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Hájek o počtu 10 stran včetně přílohy byla seznámena dne 25.5.2018 a její stejnopis č. 2 převzala dne 25.5.2018 starostka obce Ing. Tereza Švojgrová.

Poučení:

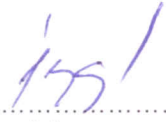
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávacímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy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

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000 Kč.

Ing. Tereza Švojgrová

.....
starostka obce


.....
podpis



Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Doklady a jiné materiály využitě při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- Na rok 2017, zveřejněn 13.12. až 28.12.2016 (potvrzeno na materiálu)

Rozpočtová opatření

- RO č. 4, schválila starostka 1.7.2017
- Schválené RO č. 4 zveřejněno na internetových stránkách dne 23.7.2017 (potvrzeno na materiálu)
- RO č. 5, schválila starostka 1.8.2017
- Schválené RO č. 5 zveřejněno na internetových stránkách dne 29.8.2017 (potvrzeno na materiálu)
- Zápis ZO ze dne 7.9.2017, usnesení č. 4/2017/9 - ZO bere na vědomí RO č. 4 a 5

Rozpočtová opatření

- RO č. 9, schváleno starostkou dne 1.12.2017
- Schválené RO č. 9 zveřejněno na internetových stránkách obce dne 31.12.2017 - viz webové stránky obce a potvrzeno na materiálu
- Zápis ZO ze dne 30.12.2017, usnesení č. 6/2017/5 - ZO bere na vědomí RO č. 9

Rozpočtový výhled

- Na roky 2018 až 2020
- Zápis ZO ze dne 28.12.2016, usnesení č. 6/2016/3 - schválení rozpočtového výhledu na rok 2018 až 2020
- Schválený rozpočtový výhled zveřejněn na internetových stránkách obce 15.2.2017 - viz www stránky obce

Schválený rozpočet

- Na rok 2017
- Zápis ZO ze dne 28.12.2016, usnesení č. 6/2016/3 - schválení rozpočtu na rok 2017 v předloženém znění jako přílohy zápisu (příloha zápisu - rozpočet 2017 na vyjmenované paragrafy i položky; celkové příjmy 524.555 Kč, celkové výdaje 982.200 Kč, schodek kryt z finančních rezerv obce)
- Schválený rozpočet zveřejněn na internetových stránkách dne 15.2.2017 - viz www stránky obce

Závěrečný účet

- Za rok 2016, návrh zveřejněn 24.5. až 9.6.2017 (potvrzeno na materiálu)
- Zápis ZO ze dne 9.6.2017, bod 2 - projednání závěrečného účtu za rok 2016, souhlas s celoročním hospodařením s výhradami; přijetí opatření k chybám ze zprávy z PH (příloha k bodu 2 - konkrétní opatření k nedostatkům)
- Schválený závěrečný účet zveřejněn na internetových stránkách 9.6.2017 - viz www stránky obce

Faktura

- FAP č. 2170103 ze dne 2.8.2017 - dodavatel LUNA PROGRESS s.r.o., baby sedák, částka 3.570 Kč
- Účetní doklad č. 800039 ze dne 15.8.2017 - předpis FAP, částka 3.570 Kč
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 8, pohyb dne 17.8.2017 - úhrada FAP, částka 3.570 Kč
- Účetní doklad č. 110208 ze dne 17.8.2017 - zaúčtování úhrady a zařazení do majetku na účet 028 v hodnotě 3.570 Kč
- FAP č. 1217341264 ze dne 28.2.2017 - dodavatel ELTODO a.s., projektová dokumentace na Doplnění veřejného osvětlení, částka 56.870 Kč
- Účetní doklad č. 800012 ze dne 6.3.2017 - předpis FAP, částka 56.870 Kč
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 3, pohyb dne 7.3.2017 - úhrada FAP, částka 56.870 Kč
- Účetní doklad č. 110068 ze dne 7.3.2017 - zaúčtování úhrady FAP, částka 56.870 Kč
- FAP č. FV1037138404 ze dne 7.6.2017 - dodavatel ACTIVA s.r.o., materiál kancelář, částka 1.338 Kč
- Účetní doklad č. 800028 ze dne 12.6.2017 - předpis FAP, částka 1.338 Kč
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 6, pohyb dne 16.6.2017 - úhrada FAP, částka 1.338 Kč
- Účetní doklad č. 110154 ze dne 16.6.2017 - zaúčtování úhrady FAP, částka 1.338 Kč

Faktura

- FAP č. FV1037313029 ze dne 16.10.2017 - dodavatel ACTIVA, kancelářské potřeby, částka 4.073 Kč
- Účetní doklad č. 800057 ze dne 30.10.2017 - předpis FAP, částka 4.073 Kč
- Historie transakcí od 1.10. do 31.10.2017 KB a.s., pohyb dne 31.10.2017 - úhrada FAP, částka 4.073 Kč
- Účetní doklad č. 110283 ze dne 31.10.2017 - zaúčtování úhrady FAP, částka 4.073 Kč
- FAP č. 20175004 ze dne 30.11.2017 - dodavatel RUMPOLD 01 s.r.o., svoz komunálního odpadu, částka 4.428 Kč
- Účetní doklad č. 800064 ze dne 18.12.2017 - předpis FAP, částka 4.428 Kč
- Historie transakcí od 1.11. do 30.11.2017 KB a.s., pohyb dne 20.12.2017 - úhrada FAP, částka 4.428 Kč
- Účetní doklad č. 110333 ze dne 20.12.2017 - zaúčtování úhrady FAP, částka 4.428 Kč

U Zimního stadionu 1952/2, 370 76 České Budějovice, tel.: 386 720 111, fax: 386 359 084
e-podatelna: posta@kraj-jihocesky.cz, www.kraj-jihocesky.cz

Hlavní kniha

- Za období 12/2017

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur na rok 2017 ze dne 27.12.2017 včetně podpisových vzorů
- Inventarizační zpráva za rok 2017 ze dne 31.1.2018
- Inventurní soupisy účtů 018, 019, 021, 022, 028, 031 (kontrola ostatních ploch - AU 031 050, 031 058), 042, 069, 231, 261, 311, 315, 321, 331, 337, 342, 374, 377, 403

Kniha došlých faktur

- Za rok 2017

Kniha došlých faktur

- Za rok 2017

Pokladní doklad

- VPD č. 420058 ze dne 20.12.2017 - kolekce důchodci, částka 857 Kč
- Účetní doklad č. 420058 ze dne 20.12.2017 - zaúčtování nákupu kolekcí, částka 857 Kč
- VPD č. 420059 ze dne 27.12.2017 - vánoční světýlka, částka 357 Kč
- Účetní doklad č. 420059 ze dne 27.12.2017 - zaúčtování úhrady vánočních světýlek, částka 357 Kč

Pokladní kniha (deník)

- Za rok 2017

Rozvaha

- Sestavená k 30.9.2017

Rozvaha

- Sestavená k 31.12.2017

Účtový rozvrh

- Pro rok 2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Sestavený k 30.9.2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Sestavený k 31.12.2017

Výkaz zisku a ztráty

- Sestavený k 30.9.2017

Výkaz zisku a ztráty

- Sestavený k 31.12.2017

Darovací smlouvy

- Zápis ZO ze dne 16.3.2017, bod 4 - projednání finančního daru; usnesení č. 1/2017/4 - souhlas s poskytnutím peněžní částky 45.000 Kč pro rodinu M. na zmírnění následků požáru rodinného domu
- Darovací smlouva s V.M. a M.M. na poskytnutí finančního daru ve výši 45.000 Kč na zmírnění následků požáru rodinného domu, uzavřená dne 29.10.2017
- Historie transakcí od 1.11. do 30.11.2017 KB a.s., pohyb dne 6.11.2017 - úhrada daru, částka 45.000 Kč
- Účetní doklad č. 110291 ze dne 6.11.2017 - zaúčtování poskytnutí daru, částka 45.000 Kč
- Účetní doklad č. 920011 ze dne 31.12.2017 - oprava zaúčtování poskytnutí daru - položka 5492, paragraf 6171

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu půdy s ZD Chelčice na pronájem 14 pozemků v k.ú. Hájek za roční nájemné 920 Kč splatné do 30.11. běžného roku, uzavřená dne 2.1.2001

Smlouvy nájemní

- Záměr obce pronajmout pozemky v k.ú. Hájek u Bavorova dle přílohy (příloha je součástí záměry - 26 pozemků), zveřejněn 13.12. až 28.12.2016
- Dodatek č. 1 ke smlouvě o nájmu půdy se ZD Chelčice na pronájem pozemků v k.ú. Hájek u Bavorova (viz příloha ke smlouvě) za roční nájemné 2.000 Kč za hektar (celková částka nájemného 8.484 Kč), uzavřený dne 5.11.2017, doložka o zveřejnění záměru a schválení v příslušném orgánu
- Účetní doklad č. 610027 ze dne 12.12.2017 - předpis pohledávky nájemného - o zvýšené nájemné dle dodatku, částka 7.429 Kč
- Historie transakcí za 1.12. až 31.12.2017 KB a.s., pohyb dne 14.12.2017 - úhrada nájemného, částka 8.484 Kč
- Účetní doklad č. 110321 ze dne 14.12.2017 - zaúčtování úhrady nájemného, částka 8.484 Kč

Smlouvy o věcných břemenech

- Zápis ZO ze dne 18.11.2017, usnesení č. 5/2017/3 - schválení uzavření smlouvy o zřízení věcného břemene č. PI-014330045072/001

- Smlouva o zřízení věcného břemene č. PI-014330045072/001 s E.ON Distribuce a.s. jako oprávněným na zatížení pozemku parc. č. 529/1 v k.ú. Hájek u Bavorova za úplatu 500 Kč, uzavřená dne 18.11.2017
- Účetní doklad č. 610025 ze dne 1.12.2017 - předpis pohledávky za VB, částka 500 Kč

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Objednávka č. 1/2017 ze dne 13.3.2017 pro TS Bavorov s.r.o. na úklid místní komunikace a posyp inertním materiálem (podepsáno starostkou obce)
- FAP č. 217054 ze dne 24.4.2017 - dodavatel TS Bavorov s.r.o., zametání štěrku, částka 1.758 Kč
- Účetní doklad č. 800023 ze dne 5.5.2017 - předpis FAP, částka 1.758 Kč
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 5, pohyb dne 5.5.2017 - úhrada FAP, částka 1.758 Kč
- Účetní doklad č. 110121 ze dne 5.5.2017 - zaúčtování úhrady FAP, částka 1.758 Kč

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Objednávka č. 3/2017 ze dne 20.4.2017 pro dodavatele M.J. na sečení obecních pozemků
- FAP č. 7 ze dne 16.10.2017 - dodavatel M.J., sečení travního porostu dle objednávky, částka 25.848 Kč
- Účetní doklad č. 800050 ze dne 20.10.2017 - předpis FAP, částka 25.848 Kč
- Historie transakcí od 1.10. do 31.10.2017 KB a.s., pohyb dne 23.10.2017
- Účetní doklad č. 110275 ze dne 23.10.2017 - zaúčtování úhrady FAP, částka 25.848 Kč

Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- Písemná informace o přijetí opatření za rok 2016, doručena na KÚ JČK dne 19.6.2017

Vnitřní předpis a směrnice

- Dodatek č. 1/17 Vnitřní organizační směrnice obce Hájek č. 1/2008, (schválen v ZO dne 16.3.2017), bod 2 - pověření starostky k provádění rozpočtových opatření
- Směrnice obce Hájek k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, schválena v ZO dne 21.4.2016, účinnost 21.4.2016

Zprávy o plnění přijatých opatření (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- Zpráva o plnění opatření za rok 2016, doručena dne 27.9.2017

Účetní závěrka

- Za rok 2016
- Zápis ZO ze dne 9.6.2017, bod 3 - schválení účetní závěrky za rok 2016
- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2016 ze dne 10.6.2017
- Účetní doklad č. 920006 ze dne 30.6.2017 - zaúčtování výsledku hospodaření za rok 2016 (431/432)
- Zaslání do CSUIS dne 23.7.2017 - viz přehled předaných údajů