



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad
Odbor finanční

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

obce Veliny

IČ: 00274542

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

dne 5. ledna 2018 jako dílčí přezkoumání

dne 8. 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 10.8.2017 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1.1.2017 do 31.12.2017.

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 5.1.2018.**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 8.3.2018.**

Přezkoumání vykonali:

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

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: Petr Krejcar - starosta

Jaroslava Chrástková - 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 8.3.2018.

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 právníckými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán: Ano
7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám

- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- přezkoumán: Ano
16. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost
- přezkoumán: Ano
17. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem
- přezkoumán: Ano

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

**C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2017

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2017 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ nebyly zjištěny chyby a nedostatky.



D.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 1,92 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,97 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

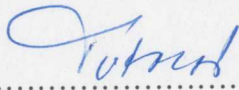
D.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti

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

Veliny dne 8. března 2018

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Martina Šiborová
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Mgr. Simona Bublová
.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- při kontrolované agendě bylo zjištěno, že ve sledovaném období bylo uplatněno celkem 2 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 Veliny o počtu 11 stran byl seznámen a její stejnopis převzal starosta obce Petr Krejcar.

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 darovací, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, 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.

Poučení:

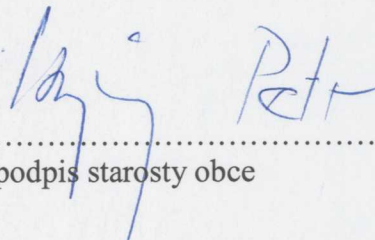
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy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

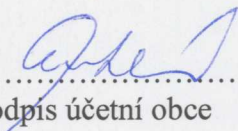
Petr Krejcar

.....
starosta obce


.....
podpis starosty obce

Jaroslava Chrátková

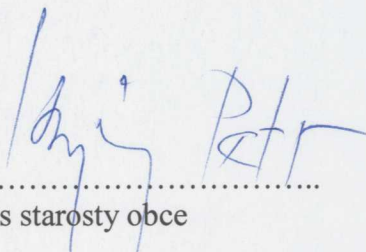
.....
účetní obce


.....
podpis účetní obce

Převzal:

Petr Krejcar

.....
starosta obce


.....
podpis starosty obce

OBEC VELINY

Veliny čp. 60
534 01 Holice v Č.
IČO: 00274542

②

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- Zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup od 27.2.2017 do 15.3.2017.

Pravidla rozpočtového provizoria

- Schválena usnesením zastupitelstva obce bodem 3 ze dne 29.12.2016.

Rozpočtová opatření

- Rozpočtové opatření č. 1 bylo schváleno starostou obce dne 30.4.2017. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 30.4.2017.
- Rozpočtové opatření č. 2 bylo schváleno starostou obce dne 30.4.2017. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 30.4.2017.
- Rozpočtové opatření č. 3 bylo schváleno starostou obce dne 31.5.2017. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 31.5.2017.
- Rozpočtové opatření č. 4 bylo schváleno starostou obce dne 31.5.2017. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 31.5.2017.
- Rozpočtové opatření č. 5 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce bodem 4 ze dne 14.6.2017. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 14.6.2017.
- Rozpočtové opatření č. 6 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce bodem 4 ze dne 14.6.2017. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 14.6.2017.
- Rozpočtové opatření č. 7 bylo schváleno starostou obce dne 7.7.2017. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 7.7.2017.
- Rozpočtové opatření č. 8 bylo schváleno starostou obce dne 7.7.2017. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 7.7.2017.
- Rozpočtové opatření č. 9 bylo schváleno starostou obce dne 7.7.2017. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 7.7.2017.
- Rozpočtové opatření č. 10 bylo schváleno starostou obce dne 7.7.2017. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 7.7.2017.
- Rozpočtové opatření č. 11 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce bodem 4 ze dne 7.9.2017. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 7.9.2017.
- Rozpočtové opatření č. 12 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce bodem 4 ze dne 7.9.2017. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 7.9.2017.
- Rozpočtové opatření č. 13 bylo schváleno starostou obce dne 3.10.2017. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 3.10.2017.
- Rozpočtové opatření č. 14 bylo schváleno starostou obce dne 3.10.2017. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 3.10.2017.
- Rozpočtové opatření č. 15 bylo schváleno starostou obce dne 3.10.2017. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 3.10.2017.
- Rozpočtové opatření č. 16 bylo schváleno starostou obce dne 3.10.2017. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 3.10.2017.
- Rozpočtové opatření č. 17 bylo schváleno starostou obce dne 20.11.2017. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 20.11.2017.

- Rozpočtové opatření č. 18 bylo schváleno starostou obce dne 20.11.2017. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 20.11.2017.
- Rozpočtové opatření č. 19 bylo schváleno starostou obce dne 30.12.2017. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 30.12.2017.
- Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu Fin 2-12 M ke dni 31.12.2017 ve schválené výši.
- Usnesením zastupitelstva obce bodem 3 ze dne 25.1.2017 byla schválena kompetence starosty obce ke schvalování rozpočtových opatření.

Rozpočtový výhled

- Sestaven na rok 2017 - 2019, návrh rozpočtového výhledu byl zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup od 25.5.2016 - 9.6.2016, schválen usnesením zastupitelstva obce bodem č. 5b) ze dne 9.6.2016. Schválený rozpočtový výhled byl zveřejněn na internetových stránkách obce v nezměněné podobě od návrhu dne 25.5.2016.

Schválený rozpočet

- Rozpočet na rok 2017 byl schválen usnesením zastupitelstva obce bodem 2 ze dne 15.3.2017, v příjmové části ve výši 5 632 000,- Kč, ve výdajové části ve výši 6 312 000,- Kč a financování ve výši 680 000,- Kč. Schválený rozpočet byl zveřejněn na internetových stránkách obce dne 15.3.2017.
- Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ve schválené výši.

Závěrečný účet

- Návrh závěrečného účtu obce byl vyvěšen na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup ve dnech 29.5.2017 - 14.6.2017, celoroční hospodaření za rok 2016 schváleno usnesením zastupitelstva obce bodem 1a) ze dne 14.6.2017 výrokem bez výhrad.
- Schválený závěrečný účet obce za rok 2016 byl zveřejněn na internetových stránkách obce v nezměněné podobě od návrhu dne 29.5.2017.

Bankovní výpis

- Výpisy z účtu č. 19-2583650257/0100 vedeného u KB za období 9/2017 č. 9
- Výpisy z účtu č. 94-12415561/0710 vedeného u KB za období 9/2017 od č. 39 do č. 44
- Výpisy z účtu č. 19-2583650257/0100 vedeného u KB za období 12/2017.
- Výpisy z účtu č. 94-12415561/0710 vedeného u KB za období 12/2017.
- Zůstatky peněžních prostředků na běžných účtech souhlasí se zůstatkem rozvahového účtu 231 ke dni 31.12.2017.

Dohoda o hmotné odpovědnosti

- Ke dni 8.11.2002.

Evidence poplatků

- Předpis poplatku ze psů a za svoz TKO na rok 2017 zaúčtován dokladem č. 500002 ze dne 1.1.2017.
- Evidence dle jednotlivých poplatníků je vedena počítačovým programem KEO.

Faktura

- Přijaté faktury za období 9/2017 od č. 200142 do č. 200164
- Vydané faktury za období 9 - 11/2017 od č. 201713 do č. 201714

Hlavní kniha

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

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur na rok 2017 ze dne 6. 12. 2017 včetně jmenování inventarizační komise
- Proškolení inventarizační komise ze dne 29. 12. 2017
- Inventarizační zpráva za rok 2017 ze dne 20. 1. 2018 bez inventarizačních rozdílů
- inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2017
- inventarizace zahájena 2. 1. 2018 a ukončena 20. 1. 2018

Kniha došlých faktur

- Kniha přijatých faktur za období 1 - 12/2017 od č. 1 do č. 215

Kniha odeslaných faktur

- Kniha vystavených faktur za období 1 - 12/2017 od č. 201701 do č. 201715

Odměňování členů zastupitelstva

- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce ze dne 29.12.2016
- Mzdové listy zastupitelů za období 1 - 12/2017

Pokladní doklad

- Pokladní doklady za období 9/2017 od č. P262 do č. V226

Pokladní kniha (deník)

- Pokladní kniha za období 9/2017 od č. P262 do č. V226 a za období 12/2017.
- Zůstatek pokladní hotovosti uvedený v pokladním deníku souhlasil se zůstatkem rozvahového účtu 261 ke dni 31.12.2017.

Příloha rozvahy

- Sestavená k 30.9.2017 a k 31.12.2017.

Rozvaha

- Sestavená k 30.9.2017 a k 31.12.2017.

Účetní deník

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

Účtový rozvrh

- Účtový rozvrh pro rok 2017, sestaven v účetním programu Ginis Express.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Sestavený k 30.11.2017 a k 31.12.2017.

Výkaz zisku a ztráty

- Sestavený k 30.9.2017 a k 31.12.2017.

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva evidenční číslo OŽPZ/17/23747 ze dne 22.9.2017. Pardubický kraj poskytuje peněžní dar ve výši 10 000,- Kč za umístění v krajském kole soutěže "Vesnice roku 2017". Schváleno usnesením zastupitelstva obce bodem 5 ze dne 7.9.2017.

Dohody o provedení práce

- Dohoda o provedení práce ze dne 2.1.2017
- Dohoda o provedení práce ze dne 1.10.2017
- Dohoda o provedení práce ze dne 20.9.2017
- Dohoda o provedení práce ze dne 14.10.2017

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- Pracovní smlouva ze dne 10.7.2017 včetně platového výměru
- Pracovní smlouva ze dne 9.5.2016 včetně dodatků, včetně platového výměru
- Pracovní smlouva ze dne 5.3.2001 včetně dodatků, včetně platového výměru

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Investiční dotace PK na "C1: Víceúčelový sportovní krytý prostor" (pol. 4222). Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace z Programu "Podpora výstavby, rekonstrukcí a oprav sportovních zařízení, pořízení investičního movitého majetku sportovních zařízení a organizací" evidenční číslo OKSCR/17/22178 ze dne 28.6.2017 byla poskytnuta dotace ve výši 110 000,- Kč, tj. ve výši maximálně 50% ze skutečných celkových nákladů projektu. Vyúčtování realizovaného projektu předložit poskytovateli nejpozději do 29.12.2017 v celkové výši 165 000,- Kč, vyúčtováno dne 15.12.2017, čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce bodem č. 3 ze dne 14.6.2017.
- Neinvestiční dotace z Programu obnovy venkova na akci "Úprava veřejného prostranství v centru obce" (pol. 4122). Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace z Programu obnovy venkova evidenční číslo OŽPZ/17/22256 ze dne 21.6.2017 byla poskytnuta dotace ve výši 50% ze skutečných nákladů vynaložených na akci v roce 2017, maximálně však ve výši 100 000,- Kč. Vyúčtování realizované akce zaslat poskytovateli nejpozději do 31.12.2017, vyúčtováno dne 14.12.2017, čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno zastupitelstva obce bodem 2 ze dne 14.6.2017.
- Účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých obcím v souvislosti s konáním voleb do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR v roce 2017 (pol. 4111, ÚZ 98071). Na základě Avíza pro změnu rozpočtu obce ze dne 4.10.2017 přiznáno 19 749,- Kč. Provedena kontrola úpravy rozpočtu ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M - pol. 4111 a OdPa 6114. Finanční vypořádání vyhotoveno dne 6.2.2018. Dle předložených dokladů čerpáno ve výši 15 447,85 Kč, do státního rozpočtu bylo vráceno 4 301,15 Kč bankovním výpisem ze dne 31.1.2018. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné.

Smlouvy o dílo

- Uzavřená dne 18.10.2017 se zhotovitelem: PLASTOVÁ OKNA HEŘMANŮV MĚSTEC s.r.o. Předmětem díla je dodávka a montáž předokenních rolet Screen Zip dle specifikace uvedené v cenové nabídce číslo NT/2017/3289 ze dne 18.10.2017, která je nedílnou součástí této smlouvy.

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

- Kupní smlouva ze dne 25.9.2017, prodej pozemku p.č. 222/22
- kupující David Bárta
- záměr obce vyvěšený dne 23.8.2017, sejmutý 7.9.2017
- smlouva schválená zastupitelstvem obce dne 7.9.2017, usnesení č. 7 a)
- právní účinky návrhu na vklad ke dni 26.9.2017
- účetní doklady předpisu kupní ceny, úhrady kupní ceny a vyřazení pozemku z majetku předloženy
- Kupní smlouva ze dne 2.3.2017, nákup pozemku p.č. 373/24
- kupující Obec Veliny
- smlouva schválená zastupitelstvem obce dne 25.1.2017, usnesení č. 2
- právní účinky návrhu na vklad ke dni 2.3.2017
- účetní doklady předpisu kupní ceny, úhrady kupní ceny a zařazení pozemku do majetku předloženy

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice o zabezpečení zákona o finanční kontrole ze dne 1.1.2014.

- Směrnice o oběhu účetních dokladů ze dne 1.1.2014, včetně aktuálních podpisových vzorů.
- Směrnice pro poskytování cestovních náhrad ze dne 1.1.2014.
- Směrnice o inventarizaci majetku a závazků ze dne 31.12.2013, včetně odpisového plánu.
- Směrnice o opravných položkách ze dne 31.12.2013.
- Směrnice k uplatnění reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji ze dne 31.12.2014.
- Směrnice o podrozvaze a evidenci pro zpracování přílohy účetní závěrky ze dne 1.1.2014.
- Směrnice pro časové rozlišení ze dne 1.1.2014.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- Zápis z jednání zastupitelstva obce ze dne 25.1.2017, ze dne 15.3.2017 - schválení rozpočtu, ze dne 14.6.2017 včetně rozpočtových opatření, ze dne 7.9.2017 včetně rozpočtových opatření, ze dne 6.12.2017 včetně pravidel rozpočtového provizoria.

Finanční výbor

- Zápis ze zasedání finančního výboru ze dne 11.1.2017 - dohled nad efektivností hospodaření s majetkem a finančními prostředky obce, kontrola účetních dokladů.
- Zápis ze zasedání finančního výboru ze dne 5.4.2017 - kontrola účetních dokladů, kontrola přijatých faktur nad 30 000,- Kč, kontrola stavu bankovních účtů.
- Zápis ze zasedání finančního výboru ze dne 4.7.2017 - kontrola účetních dokladů, kontrola přijatých faktur.
- Zápis ze zasedání finančního výboru ze dne 4.10.2017 - kontrola účetních dokladů, kontrola přijatých faktur nad 30 000,- Kč, kontrola stavu bankovních účtů.
- Zápis ze zasedání finančního výboru ze dne 13.12.2017 - kontrola účetních dokladů, kontrola přijatých faktur nad 30 000,- Kč, kontrola stavu bankovních účtů.

Kontrolní výbor

- Zápis ze zasedání kontrolního výboru ze dne 3.7.2017 - kontrola plnění usnesení ZO za 1. pololetí 2017, kontrola hospodaření za rok 2017, kontrola plnění rozpočtu.
- Zápis ze zasedání kontrolního výboru ze dne 18.12.2017 - kontrola dodržování OZV, kontrola plnění rozpočtu, kontrola plnění usnesení ZO za 2. pololetí 2017.

Obecně závazné vyhlášky

- OZV č. 1/2014 o místním poplatku za užívání veřejného prostranství.
- OZV č. 4/2014 o místním poplatku ze vstupného.
- OZV č. 3/2014 o místním poplatku ze psů.
- OZV č. 2/2015 o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů.

Přiznání DPPO

- Přiznání k dani z příjmů právnických osob za rok 2016 předloženo.

Schválení účetní závěrky obce

- Účetní závěrka obce za rok 2016 byla schválena usnesením zastupitelstva obce bodem 1b) ze dne 14.6.2017. Předložen protokol o schválení účetní závěrky. Hospodářský výsledek přeúčtován na účet 432 dle výkazu rozvaha k 30.9.2017.