



ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 81500/2018/jahol

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 **obce Kamenný Újezd, IČO 00245062**

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:

od 13. listopadu 2018 do 15. listopadu 2018 jako dílčí přezkoumání

od 12. února 2019 do 13. února 2019 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Kamenný Újezd za rok 2018** ve smyslu ustanovení § 42 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 17.7.2018 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1.1.2018 do 31.12.2018.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Hana Masojídková**
- kontrolor: Hana Krčková

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. 673/2018/OEKO-PŘ a č.671/2018/OEKO-PŘ dne 20.7.2018.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: **Ing. Jitka Šebelková - starostka**
Stanislav Pöschl - 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 (vrácení vyžádaných podkladů) byl učiněn dne 13.2.2019.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2018 nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2018

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. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku

Porušení právního předpisu:

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, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 14 odst. 8

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky rozvahy "Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek".

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou inventurního účtu 018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek a účtu 019 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek bylo zjištěno, že obec vede projekt na vodovod Březí (pořizovací cena 28.350 Kč, datum zařazení 20.12.2006) a projekt - chodník Bukovec (pořizovací cena 35.343 Kč, datum zařazení 31.12.2015) na účtu 018.

Dále na účtu 019 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek obec vede projekt STL plynovodu Doly (pořizovací cena 150.000 Kč, datum zařazení 20.12.2006) a projekt nástavby MŠ (pořizovací cena 64.500 Kč, datum zařazení 31.12.2015).

Jedná o projekty na stavební akce, které zatím nebyly v obci ukončeny a měly by být vedeny na účtu 042 Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek. Účet 042 obsahuje zejména pořizovaný dlouhodobý nehmotný majetek po dobu jeho pořizování do uvedení do stavu způsobilého k užívání.

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
Obec neuzavřela smlouvu týkající se sdružených prostředků.
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 neobdržela tyto 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 neuzavřela tuto smlouvu.
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. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob
- přezkoumán: Ano
Obec neručí za závazky fyzických a právníckých osob.
12. 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.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věčných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano

14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- přezkoumán: Ano
15. 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

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:

Územní celek nedodržel postup tvorby opravných položek k pohledávkám.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou hlavní knihy, rozvahy k 31. 12. 2017 a inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2017 bylo zjištěno, že účetní jednotka vykazuje na účtu 311 (odběratelé) pohledávky po splatnosti více jak 90 dní. Jedná se o pohledávky za pronájem bytových prostor se splatností ke dni 15. 8. 2017 a ke dni 15. 9. 2017. K těmto pohledávkám po splatnosti účetní jednotka neprovedla tvorbu opravných položek.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Přijetí opatření na ZO dne 6.6.2018

Opatření splněno dne: 31.12.2018

Popis plnění opatření: Kontrolou hlavní knihy, rozvahy k 31. 12. 2018 a inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2018 bylo zjištěno, že účetní jednotka vykazuje opravné položky k odběratelům na účtu 194 ve výši 7.200 Kč.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2018

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 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 nedodržel obsahové vymezení položky rozvahy "Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek".

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 0,75 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,53 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 16,53 %

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: nulová.

60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 23 745 531,30 Kč

Kamenný Újezd, dne 13. února 2019

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**

Odbor ekonomický
oddělení přezkumu a metodiky
hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice

(24)

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Hana Masojídková

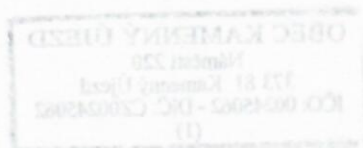
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Hana Krčková

.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

.....
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 Kamenný Újezd o počtu 6 stran včetně přílohy byla seznámena dne 13.2.2019 a její stejnopis č. 2 převzala dne 13.2.2019 starostka obce Ing. Jitka Šebelková.

Poučení:

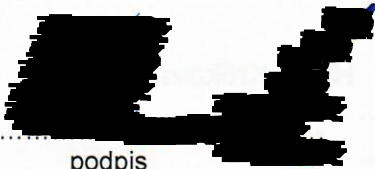
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávacímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy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

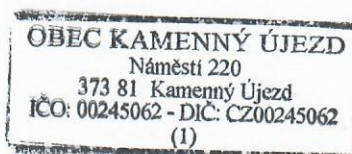
Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu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

.....
starostka obce


.....
podpis



Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018.

Doklady a jiné materiály využitě při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- Na rok 2018, návrh rozpočtu zveřejněn od 27.11. do 14.12.2017

Rozpočtová opatření

- Zápis ZO ze dne 11.3.2015 - pověření pro radu obce k provádění rozpočtových opatření
- Rozpočtové opatření č.2/2018 - schváleno v ZO dne 7.3.2018, zveřejněno dne 12.3.2018
- Rozpočtové opatření č.3/2018 - schváleno RO dne 16.4.2018, zveřejněno dne 7.5.2018
- Rozpočtové opatření č.8/2018 - schváleno v ZO dne 5.9.2018, zveřejněno dne 10.9.2018
- Rozpočtové opatření č.9/2018 - schváleno RO dne 27.9.2018, zveřejněno dne 1.10.2018

Schválený rozpočet

- Na rok 2018, schválen v ZO dne 13.12.2017 jako vyrovnaný, příjmy a výdaje ve výši 41.000.000 Kč
- Schválený rozpočet zveřejněn dne 4.1.2018

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Příspěvek na činnost ze dne 1.3.2018 pro ZŠ a MŠ Kamenný Újezd ve výši 3.500.000 Kč - na rok 2018

Střednědobý výhled rozpočtu

- Střednědobý výhled rozpočtu na období 2019-2021 - návrh zveřejněn od 27.11. do 14.12.2017
- schválený výhled zveřejněn dne 4.1.2018

Závěrečný účet

- Závěrečný účet za rok 2017 - návrh zveřejněn od 18.5. do 7.6.2018, schválen v ZO dne 6.6.2018 s výrokem souhlasu s celoročním hospodařením obce za rok 2017 bez výhrad.
- Schválený závěrečný účet zveřejněn dne 4.7.2018.

Faktura

- FD č. 077/09/18 ze dne 27.9.2018, lišta, řetěz, držák, křída, částka 2.039 Kč
- Předpis – úč. doklad č. 1810-000001 ze dne 1.10.2018
- Úhrada – výpis z účtu KB a.s. č.172 ze dne 4.10.2018, částka 2.039 Kč
- Účetní doklad č. 18-801-01379 ze dne 4.10.2018

Faktura

- FD č. 201800385 ze dne 19.2.2018, za Nilfisk (vysokotlaký čistič), částka 19.601 Kč
- Předpis - úč. doklad č. 1802-000986 ze dne 20.2.2018
- Úhrada - výpis z účtu KB a.s. č. 37 ze dne 21.2.2018, částka 19.601 Kč
- Účetní doklad č.18-801-00327 ze dne 21.2.2018 (zařazení do majetku na účet 028)

Faktura

- FD č. 32018103 ze dne 18.12.2018, sněhová radlice SIMED RTS 26 P, částka 80.465 Kč
- Předpis a zařazení na účet 022 0140 - úč. doklad č. 1812-000230 ze dne 27.12.2018
- Úhrada - výpis z účtu KB a.s. č. 215 obrát ze dne 28.12.2018, částka 80.465 Kč
- Účetní doklad č. 18-801-01788 ze dne 28.12.2018

Faktura

- FD č. FV018005 ze dne 16.8.2018, za zpracování LHP na období 2018-2027 pro LHC Kamenný Újezd, částka 158.810 Kč
- Předpis - úč. doklad č. 1808-000139 ze dne 16.8.2018 (zařazení do majetku na účet 019)
- Úhrada - výpis z účtu KB a.s. č. 148 ze dne 16.8.2018, částka 158.810 Kč
- Účetní doklad č. 18-801-01234 ze dne 16.8.2018

Faktura

- FV č. 18-002-00017 ze dne 11.10.2018, odměna za elektroodpad, 2.093 Kč
- Předpis – úč. doklad č. 1810-000044 ze dne 11.10.2018
- Úhrada – výpis z účtu KB a.s. č.180 ze dne 18.10.2018, částka 2.093 Kč
- Účetní doklad č. 18-801-01455 ze dne 18.10.2018

Hlavní kniha

- Za období 10/2018

Hlavní kniha

- Za období 12/2018

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventarizace obec Kamenný Újezd schválen RO dne 28.11.2018
- Podpisový vzor inventarizační komise
- Souhrnný inventarizační zápis ke dni 31.12.2018 (zpráva) ze dne 31.1.2019

- Inventurní soupis účtů ke dni 31.12.2018 :
- účet 021 0210, účet 031 0410 - parc. č. 231, účet 031 0510 - VB na pozemku parc. č. 2934
- účet 469 - Smlouva o převodu vlastnictví jednotky ze dne 24.4.2017, obec jako prodávající, fyzická osoba F.P. jako kupující, předmět kupní smlouvy: nebytová jednotka č. 79/3 v domě čp.79, kupní cena 501.000 Kč, 4.splátka ve výši 100.000 Kč - úhrada do 30.11.2019.
- zástavy - 021 0120, 021 130, 031 320, 031 420
- účet 389 0100 - příspěvek TJ Sokol ve výši 380.000 Kč
- účet 028 100 - WAP Nilfisk (vysokotlaký čistič), pořizovací cena 19.601 Kč (inventarizační č. 028/0089)
- účet 022 140 - sněhová radlice SIMED RTS 26 , pořizovací cena 80.465 Kč
- účet 032, účet 018, účet 019, účet 311, účet 194, účet 041, účet 042, účet 132, účet 231, účet 236, účet 241, účet 261, účet 263, účet 321, účet 331, účet 333, účet 336, účet 337, účet 342, účet 343, účet 374, účet 401, účet 403, účet 419, účet 901, účet 902,

Odměňování členů zastupitelstva

- Mzdové náklady dle zaměstnanců za období 11/2018
- odměna starostky za období 11/2018, odměna místostarosty za období 11/2018, odměna neuvolněných členů rady (3) za období 11/2018, odměna předsedů výboru (2) za období 11/2018, odměna člena výboru (1), odměna členů zastupitelstva (7)

Pokladní doklad

- VPD č. 271 ze dne 4.4.2018, půjčovné, nářadí, spray, částka 2.227 Kč
- Úč. doklad č.18-701-00271 ze dne 4.4.2018
-
- VPD č. 283 ze dne 9.4.2018, osivo, částka 3.864 Kč
- Úč. doklad č.18-701-00283 ze dne 9.4.2018
-
- VPD č. 284 ze dne 9.4.2018, knihy do knihovny, částka 2.073 Kč
- Úč. doklad č.18-701-00284 ze dne 9.4.2018
-
- PPD č. 288 ze dne 9.4.2018, za odpady dle stvrzenek, částka 12.000 Kč
- Úč. doklad č.18-701-00288 ze dne 9.4.2018
-
- PPD č. 299 ze dne 11.4.2018, ověřování, 120 Kč
- Úč. doklad č.18-701-00299 ze dne 11.4.2018
-
- Pokladní deník – zůstatek finančních prostředků ke dni 31.10.2018 souhlasí se stavem účtu 261 v rozvaze ke dni 31.10.2018.
-
- VPD č. 859 ze dne 8.10.2018, náhradní díl na traktor, částka 974 Kč
- Úč. doklad č.18-701-00859 ze dne 8.10.2018
-
- PPD č. 860 ze dne 8.10.2018, prodej knihy, 300 Kč
- Úč. doklad č.18-701-00860 ze dne 8.10.2018

Příloha rozvahy

- Ke dni 30.10.2018

Příloha rozvahy

- Ke dni 31.12.2018

Rozvaha

- Ke dni 30.10.2018

Rozvaha

- Ke dni 31.12.2018

Účtový rozvrh

- Na rok 2018

Účtový rozvrh

- Na rok 2018

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Ke dni 30.10.2018

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Ke dni 31.12.2018

Výkaz zisku a ztráty

- Ke dni 30.10.2018

Výkaz zisku a ztráty

- Ke dni 31.12.2018

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- ZŠ a MŠ Kamenný Újezd - ke dni 31.12.2017, ke dni 30.9.2018
- Lesní správa a pila Kamenný Újezd - ke dni 31.12.2017, ke dni 30.9.2018

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- ZŠ a MŠ Kamenný Újezd - ke dni 31.12.2017, ke dni 30.9.2018
- Lesní správa a pila Kamenný Újezd - ke dni 31.12.2017, ke dni 30.9.2018

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 25.4.2018, obec jako dárce, Auticentrum, o.p.s. České Budějovice jako obdarovaný, výše daru: 10.000 Kč
- Schváleno v RO dne 26.3.2018.
- Žádost o poskytnutí finanční podpory ze dne 28.2.2018.
- Poskytnutí: výpis z účtu KB a.s. č. 79 obrát ze dne 26.4.2018, částka 10.000 Kč
- Účetní doklad č. 18-801-00622 ze dne 26.4.2018

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Směrnice pro poskytování dotací z rozpočtu obce č.1/2015 - účinná od 1.10.2015
- Žádost o poskytnutí dotace dle směrnice pro poskytování dotací z rozpočtu obce Kamenný Újezd ze dne 31.1.2018 od Tělovýchovné jednoty Sokol Kamenný Újezd ve výši 380.000 Kč.
- Zápis ze ZM ze dne 7.3.2018 - schválení dotace ve výši 380.000 Kč TJ Sokol
- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 27.3.2018, obec jako poskytovatel, TJ Sokol Kamenný Újezd, z.s. jako příjemce, účel dotace: činnost a turnaj přípravků a turnaj mládeže v Rakousku, výše dotace 380.000 Kč, vyúčtování nejpozději do 31.1.2019. Smlouva zveřejněna dne 19.4.2018 na internetových stránkách obce.
- Poskytnutí - výpis z účtu KB a.s. č. 68 obrát ze dne 9.4.2018, částka 380.000 Kč, úč. doklad č. 18-801-000558 ze dne 9.4.2018
- Ke dni 31.12.2018 zaúčtování na dohadnou položku (účet 389 0100) - úč. doklad č. 1812-000453 ze dne 31.12.2018

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace SDO/OEZI/1651/2018 ze dne 6.6.2018 na realizaci projektu "Doplnění didaktických prvků do MŠ Kamenný Újezd", výše dotace: 23.000 Kč, podíl vlastních finančních prostředků - 15.871 Kč, realizace projektu do 1.10.2018.
- Oznámení o poskytnutí dotace (neinvestičního charakteru) ze dne 28.5.2018 - příjem: položka 4122, UZ 414, čerpání položka 5xxx, UZ 414, paragraf 31xx
- Příjem dotace - výpis z účtu KB a.s. č.114 obrát ze dne 20.6.2018, částka 23.000 Kč, úč. doklad č. 18-801-00973 ze dne 20.6.2018
- Čerpání dotace - FD č. 801180158 ze dne 26.9.2018, Klokánův kufr, částka 22.890 Kč
- Předpis - úč. doklad č. 1809-000447 ze dne 27.9.2018
- Úhrada - výpis z účtu KB a.s. č.172 obrát ze dne 4.10.2018, úč. doklad č. 18-801-01383 ze dne 4.10.2018 (částka 10.597,22 Kč s UZ) - i zařazení do majetku na účet 028
- FD č. 3902805 ze dne 26.9.2018, zboží dle objednávky č.NC18090603 ze dne 24.9.2018, částka 26.790 Kč
- Předpis - úč. doklad č. 1809-000448 ze dne 27.9.2018
- Úhrada - výpis z účtu KB a.s. č.172 obrát ze dne 4.10.2018, úč. doklad č. 18-801-01384 ze dne 4.10.2018 (částka 12.402,78 Kč s UZ) - i zařazení do majetku na účet 028
- Závěrečná zpráva k vyúčtování dotace poskytnutého z Dotačního programu Jihočeského kraje pro rok 2018 ze dne 9.10.2018 - celkem 45.450 Kč
- Oznámení o vyúčtování zálohy na dotace ke dni 16.10.2018 - výše přiznané dotace 23.000 Kč - úč. doklad č. 1810-000499 ze dne 16.10.2018

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva ze dne 28.8.2018, obec jako pronajímatel, fyzická osoba D.N. jako nájemce, předmět nájmu: parcela KN č. 17/1 o výměře cca 40 m² u chaty ev. č. 38 v k.ú. Kamenný Újezd
- Smlouva na dobu určitou od 1.9.2018 do 31.12.2021, nájemné ve výši 600 Kč za rok, v roce 2018 nájemné ve výši 200 Kč.
- Záměr pronájmu zveřejněn od 7.8. do 28.8.2018, pronájem s chválen v RO dne 27.8.2018.
- Úhrada - výpis z účtu ČSOB a.s. č. 2018/150 obrát ze dne 25.9.2018, částka 200 Kč

- Účetní doklad č. 18-808-00664 ze dne 25.9.2018

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

- Kupní smlouva na nemovitosti ze dne 2.7.2018, obec jako prodávající, kupující 2 fyzické osoby (manželé), předmět smlouvy - pozemek parc. č. 2926/39 a poz. parc. 2379/40 v k.ú. Kamenný Újezd, prodej schválen v ZO dne 6.6.2018, záměr zveřejněn od 11.4. do 7.6.2018, cena celkem 24.650 Kč, právní účinky vkladu nastaly dne 10.7.2018.
- Předpis - úč. doklad č. 1807-000482 ze dne 2.7.2018
- Přecenění reálnou hodnotou - úč. doklad č. 1806-000627 ze dne 6.6.2018
- Úhrada - PPD č. 558 ze dne 2.7.2018, částka 28.650 Kč (včetně ostatních nákladů), úč. doklad č. 18-701-000558 ze dne 2.7.2018
- Vyřazení z majetku obce - úč. doklad č. 1807-000574 ze dne 10.7.2018

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: CB-014330038910/001 ze dne 5.1.2018, obec jako povinná, E.ON Distribuce, a.s. jako oprávněná, předmět smlouvy: pozemek parc. č. 2934 v k.ú. Kamenný Újezd - právo vstupu, cena 1.000 Kč bez DPH, schváleno RO dne 8.2.2017, právní účinky vkladu nastaly dne 17.1.2018.
- FV č. 18-002-00006 ze dne 7.3.2018, částka včetně DPH 1.210 Kč
- Předpis - úč. doklad č. 1803-000085 ze dne 7.3.2018
- Úhrada - výpis z účtu KB a.s.č.64 obrát ze dne 3.4.2018, částka 1.210 Kč, úč. doklad č. 18-801-00496 ze dne 3.4.2018
- Zařazení na 031 0510 - úč. doklad č. 18-007-00003 ze dne 17.1.2018

Smlouvy ostatní

- Smlouva o převodu vlastnictví jednotky ze dne 24.4.2017, obec jako prodávající, fyzická osoba F.P. jako kupující, předmět kupní smlouvy: nebytová jednotka č. 79/3 v domě čp.79, kupní cena 501.000 Kč, 4.splátka ve výši 100.000 Kč - úhrada do 30.11.2019.

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Výzva k podání nabídky dne 1.12.2017 na akci "Kamenný Újezd - kanalizace pro místní část Bukovec, objekty SO 01 a SO 02", způsob hodnocení - nejnižší nabídková cena.
- Výzva zaslána 5 dodavatelům a zveřejněna na webových stránkách.
- Čestné prohlášení členů komise ze dne 17.1.2018.
- Bylo doručeno 15 nabídek od dodavatelských firem - protokol o předání nabídek ze dne 17.1.2018.
- Výsledek výběrového řízení ze dne 17.1.2018.
- Zápis z RO ze dne 22.1.2018 - schválen dodavatel stavby na výše uvedenou akci - ECO CB s.r.o. České Budějovice - nabídková cena 1.721.472 Kč (2.082.981,12 Kč včetně DPH)
- Rozhodnutí rady obce ze dne 29.1.2018 všem zúčastněným společně.
- Dne 5.2.2018 uzavřena smlouva o dílo se zhotovitelem ECO CB s.r.o. České Budějovice - předmět smlouvy: "Kamenný Újezd - kanalizace pro místní část Bukovec, objekty SO 01 a SO 02" nabídková cena 1.721.472 Kč (2.082.981,12 Kč včetně DPH). Smlouva zveřejněna ve věstníku veřejných zakázek na profilu zadavatele dne 5.2.2018.
- Dodatek č.1 ke smlouvě ze dne 28.8.2018 - cena díla: 2.046.133,29 Kč - zveřejněn ve věstníku veřejných zakázek na profilu zadavatele dne 28.8.2018.
- Opis deníku - soupis faktur došlých k výše uvedené akci.
- Např. FD č. 1801042 ze dne 4.4.2018, za akci Kamenný Újezd - kanalizace pro místní část Bukovec, objekty SO 01 a SO 02, částka 658.699,48 Kč bez DPH
- Předpis - úč. doklad č. 1804-000110 ze dne 11.4.2018
- Úhrada - výpis z účtu ČSOB a.s. č. 2018/60 obrát ze dne 19.4.2018, částka 658.699,48 Kč
- Účetní doklad č. 18-808-00220 ze dne 19.4.2018

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

- Přijetí opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků bylo doručeno na krajský úřad dne 15.6.2018

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice o evidenci a účtování majetku obce č.10/2007 platná od 13.12.2007

Vnitřní předpis a směrnice

- Vnitřní směrnice č.1/2016 pro evidenci veřejných zakázek a zadávání veřejných zakázek malého rozsahu obcí Kamenný Újezd účinná od 8.12.2016

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- Zápis z RO ze dne 26.3.2018 - schválení účetní závěrky ze rok 2017 ZŠ a MŠ Kamenný Újezd, účetní závěrky za rok 2017 Lesní správa a pila Kamenný Újezd, rozdělení zisku (7.892,71 Kč) do fondu odměn a na účet 432

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- Zápis z ustavujícího ZO ze dne 31.10.2018 - schválení měsíčních odměn zastupitelům obce od 1.11.2018

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- Zápis ze ZO ze dne 13.12.2017 - schválení střednědobého výhledu a rozpočtu na rok 2018
- Zápis ze ZO ze dne 6.6.2018 - schválení závěrečného účtu za rok 2017, schválení účetní závěrky za rok 2017

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

- Zpráva o plnění přijatých opatření byla doručena na krajský úřad dne 15.6.2018

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

- Schválený rozpočet Sociálního fondu obce Kamenný Újezd na rok 2018.
- Zásady tvorby a čerpání sociálního fondu - schválení RO dne 20.11.2017, účinné od 1.1.2018
-
- FD č. 1849/2018 ze dne 23.4.2018, za dětskou rekreaci zaměstnance, částka 5.190 Kč
- Předpis - úč. doklad č. 1805-000011 ze dne 4.5.2018
- Úhrada - výpis z účtu KB a.s. č. 10 obrat ze dne 10.5.2018, částka 5.190 Kč, úč. doklad č. 18-80500023 ze dne 10.5.2018
- Doplatek zaměstnance - výpis z účtu KB a.s. č. 17 obrat ze dne 23.8.2018, částka 2.595 Kč
- Účetní doklad č. 18-805-00039 ze dne 23.8.2018

Hospodářská činnost

- Směrnice k oběhu účetních dokladů - oddíl IX. Vedlejší hospodářská činnost obce
-
- FD č. 1390052556 ze dne 30.7.2018, za materiál na sanační omítku , částka 23.510 Kč.
- Předpis - úč. doklad č. 1808-000006 ze dne 2.8.2018
- Úhrada - výpis z účtu ČSOB a.s. č. 2018/124 obrat ze dne 3.8.2018, částka 23.510 Kč
- Účetní doklad č. 18-808-00549 ze dne 3.8.2018
-
- FV č. 18-015-00062 ze dne 9.8.2018, za rekreační pobyt - Autokempink Štílec chata č.16 - 4 lůžka + parkování auta, 5.530 Kč
- Předpis - úč. doklad č. 1808-000168 ze dne 4.8.2018
-
- VPD č. 239 ze dne 16.8.2018, odvod příjmů do banky, částka 120.000 Kč
- Účetní doklad č. 18-702-00594 ze dne 16.8.2018
- Příjem hotovosti ve výši 120.000 Kč - výpis z účtu ČSOB a.s. č. 2018/133 ze dne 16.8.2018
- Účetní doklad č. 18-808-00591 ze dne 16.8.2018

Účetní závěrka obce za rok 2017

- Schválena v ZO dne 6.6.2018, odeslána do CSUIS dne 11.7.2018, protokol o schválení účetní závěrky ze dne 6.6.2018

Účetní závěrka PO

- Schváleny v RO dne 26.3.2018