



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Č.j.: KUJCK 27085/2014 OEKO-PŘ

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014
obce Okrouhlá Radouň, IČ 00666483

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:

24. října 2014 jako dílčí přezkoumání

7. května 2015 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Okrouhlá Radouň za rok 2014** 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 5.9.2014 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1.1.2014 do 31.12.2014.

Přezkoumání vykonali:

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

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. 277/2014 dne 18.7.2014.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni:

Zdeněk Leitner - starosta

Pavčina Kadlecová - 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 7.5.2015.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2014

➤ 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: § 39 odst. 1

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Nemovitost nebyla v záměru obce označena údaji podle katastrálního zákona platného ke dni zveřejnění.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

V Záměru obce prodat pozemek p.č. 455/6 (viz Kupní smlouva a smlouva o zřízení služebnosti uzavřená dne 26.9.2014 s FO R.H. jako kupujícím), zveřejněn 3.6. až 20.6.2014, nebylo uvedeno katastrální území, v němž se uvedená parcela nachází.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Předložen záměr obce pronajmout pozemek 465/1 v katastrálním území Okrouhlá Radouň, zveřejněný 15.11. až 12.12.2014, kde již je uvedeno katastrální území.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

➤ závažné (ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) 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: § 39 odst. 1

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Záměr obce pronajmout nemovitost nebyl zveřejněn na úřední desce po dobu nejméně 15 dnů před rozhodnutím v příslušném orgánu obce.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Nebylo doloženo zveřejnění záměru pronájmu pozemku p.č. 465/1 v k.ú. Okrouhlá Radouň ke Smlouvě ze dne 30.9.2014 o nájmu pozemku parc. č. 465/1 v k.ú. Okrouhlá Radouň s FO J.O. jako nájemcem na dobu 10 let.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Záměr obce pronajmout pozemek 465/1 v katastrálním území Okrouhlá Radouň byl zveřejněn 15.11. až 12.12.2014 a ZO rozhodlo o uzavření smlouvy na pronájem pozemku dne 12.12.2014, bod 4.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2014

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. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Porušení právního předpisu:

Nařízení vlády č. 37/2003 Sb., o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 1 odst. 3

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Uvolněnému členovi zastupitelstva byla měsíční odměna zvýšena v rozporu se stanovenými pravidly.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Zastupitelstvo obce stanovilo dle zápisů ZO ze dne 5.11.2014, bod 8 a ze dne 12.11.2010, bod 9 čistou odměnu předsedům výborů. Kontrolou výplatních lístků za měsíc prosinec/2014 u předsedů finančního a kontrolního výboru bylo zjištěno, že jim byla vyplacena čistá odměna za měsíc prosinec o 11 Kč nižší než stanovilo zastupitelstvo.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

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

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů ČÚS 701 – 710 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví) 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

Ustanovení: ČÚS 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:

O zaplacení benzínu do sekačky v hotovosti ve výši 347 Kč dne 12.10.2014 (VPD č. 266) bylo účtováno ke dni 31.10.2014 účetním dokladem č. 440010 ze dne 30.11.2014.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

Ustanovení: § 30 odst. 1 a 4

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečné stavy majetku a závazků územního celku nebyly zjištěny.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec je dle LV č. 100001 k 1.1.2015 00:00:00 vlastníkem pozemku parc. č. 455/6 v k.ú. Okrouhlá Radouň. V inventurním soupisu účtu 031 k 31.12.2014 není tento pozemek evidován.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

Ustanovení: § 45 odst. 1 písm. g)

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek chybně uvedl v příloze doplňující informace k položce „A.II.3. Stavby“ rozvahy.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Porovnáním doplňujících informací k položce „A.II.3. Stavby“ rozvahy s inventurním soupisem k účtu 021 k 31.12.2014 Stavby bylo zjištěno, že informace zde uvedené obsahově nekorespondují s majetkem sepsaným v inventurních soupisech dle jednotlivých analytických účtů, např.:

Příloha rozvahy k 31.12.2014 - položka G.1. Bytové domy a bytové jednotky - zůstatek k 31.12.2014: 91.295,80 Kč - v této hodnotě jsou v inventurním soupisu k anal. účtu 021 0022 Stavby a anal. účtu 021 0040 Kaplička evidovány stavby, které svým charakterem nejsou bytové domy a bytové jednotky. Je zde evidováno rozšíření veřejného osvětlení, který mělo být evidováno na analytickém účtu 021 04xx Komunikace a veřejné osvětlení a kaplička bez č.p., která měla být evidována na analytickém účtu 021 06xx Ostatní stavby.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

Ustanovení: ČÚS 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:

Při úhradě kupní ceny prodaného pozemku 455/6 v k.ú. Okrouhlá Radouň nebylo účtováno k okamžiku uskutečnění účetního případu, tedy ke dni 26.9.2014 (viz PPD č. P14000258 ze dne 26.9.2014), ale dne 30.9.2014 (viz účetní doklad č. 440009 ze dne 30.9.2014).

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. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
Obec netvoří peněžní fondy
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
Obec nevykonává podnikatelskou činnost
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníky nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
Obec nesdružuje žádné prostředky
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano

5. 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
6. 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
7. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
Obec nehospodaří s majetkem státu
8. 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
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- 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

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 chybně uvedl v příloze doplňující informace k položce „A.II.3. Stavby“ rozvahy.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Porovnáním doplňujících informací k položce „A.II.3. Stavby“ rozvahy s inventurním soupisem k účtu 021 Stavby bylo zjištěno, že informace zde uvedené obsahově nekorespondují s majetkem sepsaným v inventurních soupisech dle jednotlivých analytických účtů, např.:

Příloha rozvahy - položka G.1. Bytové domy a bytové jednotky - zůstatek k 31.12.2013: 91.295,80 Kč - v této hodnotě jsou v inventurním soupisu k anal. účtu 021 0022 Stavby a anal. účtu 021 0040 Kaplička evidovány stavby, které svým charakterem nejsou bytové domy a bytové jednotky. Je zde evidováno rozšíření veřejného osvětlení, který mělo být evidováno na analytickém účtu 021 04xx Komunikace a veřejné osvětlení a kaplička bez č.p., která měla být evidována na analytickém účtu 021 06xx Ostatní stavby.

Zjištěný nedostatek byl neodstraněn.

Opatření nebylo splněno: Nenapraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Zastupitelstvo obce nerozhodlo o uzavření smlouvy o poskytnutí dotace

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Dle zápisu ZO ze dne 1.2.2013 byl schválen finanční příspěvek na rekonstrukci kostela v Kostelní Radouni ve výši 40.000 Kč. K datu kontroly nebyla doložena Smlouva o poskytnutí dotace.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Smlouva o poskytnutí příspěvku

Opatření splněno dne: 24.10.2014

Popis plnění opatření: Předložena Smlouva o poskytnutí účelového neinvestičního příspěvku ve výši 40.000 Kč pro Římskokatolickou farnost Kostelní Radouň ze dne 21.3.2013

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečné stavy majetku a závazků územního celku nebyly zjištěny.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou inventarizace účtu 031 Pozemky byly zjištěny rozdíly mezi údaji uvedenými na výpisu z katastru nemovitostí prokazující stav pozemků evidovaný k datu 31. 12.2013 a údaji uvedenými v inventurním soupisu: např:

dle výpisu z KN - parcela č. 258/4 - výměra 279 m2 ostatní plocha - není veden v inv. soupisu

dle výpisu z KN - parcela č. 258/5 - výměra 161 m2 ostatní plocha - není veden v inv. soupisu

dle výpisu z KN - parcela č. 258/6 - výměra 240 m2 ostatní plocha - není veden v inv. soupisu

Inventarizační rozdíl nebyl inventurní komisí zjištěn.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Pozemky

Opatření splněno dne: 31.12.2014

Popis plnění opatření: Kontrolou inventurního soupisu účtu 031 Pozemky k 31.12.2014 bylo zjištěno, že pozemky parc. č. 258/4, 258/5, 258/6 jsou v něm již uvedeny.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2014

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2014 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:**

- Uvolněnému členovi zastupitelstva byla měsíční odměna zvýšena v rozporu se stanovenými pravidly.
- Územní celek neúčtoval k okamžiku uskutečnění účetního případu.
- Skutečné stavy majetku a závazků územního celku nebyly zjištěny.
- Územní celek chybně uvedl v příloze doplňující informace k položce „A.II.3. Stavby“ rozvahy.
- 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 0,85 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,32 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Okrouhlá Radouň, dne 7. května 2015

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Jan Štabernák

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**
Oddělení příslušný
oddělení příslušný a metodiky
hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

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.
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu.
- nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Okrouhlá Radouň o počtu 11 stran včetně přílohy byl seznámen dne 7.5.2015 a její stejnopis převzal dne 7.5.2015 Zdeněk Leitner.

Starosta prohlašuje, že v kontrolovaném období obec:

- nehospodařila s majetkem státu,
- neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavila movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřela směnňou, darovací, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- neuzavřela smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení,
- nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace,
- neuskutečnila majetkové vklady,
- uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 6 zák. č. 137/2006 Sb.).

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 správního deliktu 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.

Zdeněk Leitner

.....
starosta obce



.....
podpis

OBEC
OKROUHLÁ RADOUŇ
378 42 NOVÁ VČELNICE
2

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

- Na rok 2014, zveřejněn 3.12. až 20.12.2013

Rozpočtová opatření

- RO č. 1, schváleno starostou dne 1.3.2014
- RO č. 2, schváleno starostou dne 1.4.2014
- RO č. 3, schváleno starostou dne 1.5.2014

Rozpočtový výhled

- Na roky 2014 až 2016

Schválený rozpočet

- Na rok 2014
- Zápis ZO ze dne 20.12.2013, bod 2 - ZO schválilo rozpočet pro rok 2014 jako schodkový s tím, že schodek bude kryt přebytkem hospodaření z minulého roku (rozpočet je přílohou zápisu na paragrafy i položky: příjmy 2.602.826 Kč, výdaje 5.102.826 Kč, schodek 2.500.000 Kč)

Závěrečný účet

- Za rok 2013, zveřejněn 29.4. až 16.5.2014
- Zápis ZO ze dne 16.5.2014, bod 12 - ZO schválilo závěrečný účet obce bez výhrad (příloha č. 1 k bodu 12 - přijetí opatření)

Faktura

- FAP č. 2014172 ze dne 5.9.2014 - dodavatel P-Atelier JH, s.r.o., vypracování zastavovací studie akce "Návrh zástavby RD", částka 26.620 Kč včetně DPH
- Účetní doklad č. 8100069 ze dne 5.9.2014 - předpis FAP, částka 26.620 Kč
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 92 ze dne 19.9.2014 - úhrada FAP, částka 26.620 Kč
- Účetní doklad č. 080093 ze dne 19.9.2014 - zaúčtování úhrady FAP, částka 26.620 Kč

Hlavní kniha

- Sestavená k 30.9.2014

Hlavní kniha

- Sestavená k 31.12.2014

Inventurní soupis majetku a závazků

- Příkaz k provedení inventarizace včetně plánu inventur ze dne 12.12.2014
- Inventarizační zpráva za rok 2014 ze dne 12.1.2014
- Inventurní soupisy účtů 018, 019, 021, 032, 022, 081, 082, 088, 078, 079, 231, 311, 321, 331, 336, 337, 342, 343, 469, 031

Odměňování členů zastupitelstva

- Zápis ZO ze dne 5.11.2014, bod 8 - ZO rozhodlo o odměnách pro členy zastupitelstva obce, starostu a místostarostu v nezměněné podobě oproti předchozímu stavu
- Zápis ZO ze dne 5.9.2014, bod 8 - schválení odměny starosty a místostarosty s účinností od 1.10.2014
- Zápis ZO ze dne 12.11.2010, bod 9 - schválení odměny zastupitelů 222 Kč/1 měsíc čistá odměna a předsedů výborů 386 Kč/1 měsíc čistá odměna
- Výplatní listky za měsíc prosinec/2014 - předsedové výborů, místostarosta, starosta

Pokladní doklad

- VPD č. 266 ze dne 12.10.2014 - benzín natural do sekačky, částka 347 Kč
- Účetní doklad č. 440010 ze dne 30.11.2014 - zaúčtování úhrady VPD, částka 347 Kč
- VPD č. 276 ze dne 31.10.2014 - věnec k pomníku, částka 250 Kč
- Účetní doklad č. 440010 ze dne 31.10.2014 - zaúčtování úhrady VPD, částka 250 Kč

Příloha rozvahy

- Sestavená k 30.9.2014

Příloha rozvahy

- Sestavená k 31.12.2014

Rozvaha

- Sestavená k 30.9.2014

Rozvaha

- Sestavená k 31.12.2014

Účtový rozvrh

- Pro rok 2014

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Sestavený k 30.9.2014

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Sestavený k 31.12.2014

Výkaz zisku a ztráty

- Sestavený k 30.9.2014

Výkaz zisku a ztráty

- Sestavený k 31.12.2014

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí účelového neinvestičního příspěvku ve výši 40.000 Kč pro Římskokatolickou farnost Kostelní Radouň ze dne 21.3.2013

Smlouvy nájemní

- Záměr obce pronajmout pozemek 465/1 v katastrálním území Okrouhlá Radouň, zveřejněn 15.11. až 12.12.2014
- Zápis ZO ze dne 12.12.2014, bod 4 - ZO schválilo smlouvu o pronájmu pozemku p.č. 465/1 (pozn. kontrolora - návrh smlouvy je přílohou zápisu k bodu 4)

Smlouvy nájemní

- Zápis ZO ze dne 5.9.2014 - předložení žádost pana O. o dlouhodobý pronájem pozemku p.č. 465/1. Odsouhlasen dlouhodobý pronájem na 10 let a částkou 100 Kč roční nájemné.
- Smlouva o nájmu pozemku parc. č. 465/1 v k.ú. Okrouhlá Radouň s FO J.O. jako nájemcem, roční nájemné 100 Kč splatné při podpisu smlouvy a následně do 20.12. předchozího roku, na dobu uzavřená dne 30.9.2014
- PPD č. 260 ze dne 30.9.2014 - úhrada nájemného, částka 100 Kč
- Účetní doklad č. 440009 ze dne 30.9.2014 - zaúčtování úhrady nájemného, částka 100 Kč

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

- Záměr obce prodat pozemek p.č. 455/6, zveřejněn 3.6. až 20.6.2014
- Zápis ZO ze dne 20.6.2014, bod 4 - ZO rozhodlo o prodeji pozemku 455/6 za cenu 11.613 Kč panu R.H.
- Kupní smlouva a smlouva o zřízení služebnosti uzavřená dne 26.9.2014 s FO R.H. jako kupujícím na prodej pozemku parc. č. 455/6 v k.ú. Okrouhlá Radouň za kupní cenu 11.613 Kč splatnou při podpisu smlouvy, právní účinky zápisu 1.10.2014
- PPD č. P14000258 ze dne 26.9.2014 - úhrada kupní ceny, částka 11.613 Kč
- Účetní doklad č. 440009 ze dne 30.9.2014 - zaúčtování úhrady kupní ceny pozemku, částka 11.613 Kč
- Návrh na vklad do KN, došel dne 1.10.2014
- Účetní doklad č. 002004 ze dne 1.10.2014 - vyřazení prodaného pozemku v hodnotě 11.613 Kč z účtu 031

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Zápis ZO ze dne 21.3.2014, bod 5 - ZO projednalo a schválilo záměr opravy cest - překopů po budování plynového zařízení v obci
- Záměr obce opravit povrch místních komunikací, zveřejněn 30.5. až 14.6.2014
- Jmenování členů komise pro posouzení a hodnocení nabídek ze dne 19.6.2014 - 5 členů
- Zápis z jednání hodnotící komise s doporučením nejvhodnější nabídky ze dne 20.6.2014 - doručeny a posuzovány 3 nabídky (Vialit, Swietelski, Služby města J.H.), nejlepší nabídka firma Vialit Soběslav za cenu 395.816,25 Kč bez DPH
- Zápis ZO ze dne 20.6.2014, bod 3 - Hodnotící komise doporučila uzavřít smlouvu s uchazečem o veřejnou zakázku "Oprava povrchu místních komunikací" uchazeče: Vialit Soběslav. ZO schválilo doporučení hodnotící komise a pověřilo starostu obce uzavřít smlouvu s doporučenou firmou.
- Oznámení výsledků veřejné zakázky ze dne 20.7.2014
- Smlouva o dílo č. 104/2014 s VIALIT Soběslav, spol. s r.o. jako zhotovitelem předmět smlouvy "Oprava povrchu místních komunikací", cena díla 395.816,25 Kč bez DPH, 478.937,66 Kč včetně DPH, uzavřená dne 8.8.2014
- Zápis ZO ze dne 5.11.2014, bod 12 - ZO schválilo dodatek č. 1 ke smlouvě - změna vícepráce opravy místních komunikací (je přílohou zápisu k bodu č. 12)
- Dodatek č. 1 ze dne 7.11.2014 ke smlouvě o dílo s VIALIT Soběslav - změna ceny díla z důvodu víceprací na 420.616,25 Kč bez DPH, 508.945,66 Kč včetně DPH.
- FAP č. 20141027 ze dne 29.9.2014 - dodavatel VIALIT Soběslav spol. s r.o., dle SOD za provedení opravy místních komunikací, částka 508.946 Kč včetně DPH
- Účetní doklad č. 810088 ze dne 1.10.2014 - předpis FAP, částka 508.946 Kč

- Výpis z BÚ KB a.s. č. 110 ze dne 10.11.2014 - úhrada FAP, částka 508.946 Kč
- Účetní doklad č. 080111 ze dne 10.11.2014 - zaúčtování úhrady FAP, částka 508.946 Kč

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

- Přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků za rok 2013, doručena na KÚ 28.5.214

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice pro zadávání veřejných zakázek Obce Okrouhlá Radouň, účinnost od 14.12.2012

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- Zápis ZO ze dne 8.11.2013, bod 3 - Stanovení rozsahu rozpočtových změn. ZO stanovilo maximální výši rozpočtových změn v příjmech a ve výdajích, kterou může provést starosta, a to ve výši 1.000.000 Kč

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

- Zpráva o plnění přijatých opatření za rok 2013, doručena na KÚ 6.6.2014

Účetní závěrka

- Účetní závěrka sestavená k 31.12.2014
- Informace o schválení účetní závěrky ze dne 16.5.2014
- Zápis ZO ze dne 16.5.2014, bod 12 - ZO schválilo účetní závěrku za rok 2013