

EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Č.j.: KUJCK 33716/2014 OEKO-PŘ

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014
obce Ratibořské Hory, IČ 00252794

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:

5. listopadu 2014 jako dílčí přezkoumání
29. dubna 2015 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Ratibořské Hory za rok 2014** 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 29.10.2014 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1.1.2014 do 31.12.2014.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Eva Pártlová**
- kontrolor: Ing. Jan Štaberňák

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. 275/2014 a 277/2014 dne 18.7.2014

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: **Radek Lamboj - starosta**
Ilona Burianová - 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 míčelnivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon, ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 29. 4. 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 ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2/

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 26

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Nebyla zajištěna předběžná řídicí kontrola plánovaných a připravovaných operací

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M-ke dni 30. 9. 2014 bylo zjištěno, že došlo k překročení výdajové položky 5154, § 3612 o 5.794 Kč. Tímto výdajem nedošlo k překročení závazného ukazatele rozpočtu, a to paragrafu 3612.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Kontrolou výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu FIN2-12M sestaveného ke dni 31. 12. 2014 nebylo zjištěno překročení výdajových položek rozpočtu.

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:

Vyhláška č. 449/2009 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti

Ustanovení: § Příloha č. 4 odst. 3

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Rozpočet byl pořízen do výkazu FIN 2-12 M v odlišné podobě, než jak je schválil příslušný orgán územního celku.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Rozpočet na rok 2014 byl schválen v ZO dne 27. 11. 2013. Porovnáním schváleného rozpočtu a výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M k 30. 9. 2014, sloupec "schválený rozpočet" bylo zjištěno, že schválený rozpočet byl do tohoto výkazu přenesen v odlišné podobě, např.:

pol. 1351 - schválený rozpočet 0 Kč, dle FIN 2-12M 15.000 Kč

pol. 1355 - schválený rozpočet 30.000 Kč, dle FIN 2-12M 15.000 Kč

§ 3722 - schválený rozpočet 20.000 Kč, dle FIN 2-12M 0 Kč

§ 3725 - schválený rozpočet 0 Kč, dle FIN 2-12M 20.000 Kč

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

2. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 147a odst. 1,2 písm. a

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku malého rozsahu, jejíž cena přesáhla 500 000 Kč bez DPH, včetně všech jejích změn a dodatků, a to do 15 dnů od jejího uzavření.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Nebylo doloženo zveřejnění Smlouvy o dílo uzavřené dne 1.7.2014 s HydroKov s.r.o. jako zhotovitelem na předmět smlouvy „Odstranění povodňových škod v k.ú. Podolí u Ratibořských Hor“ za cenu díla 2.444.444 Kč bez DPH do 15 dnů od uzavření na profilu zadavatele.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

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

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 30 odst. 7 písm. a)

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Inventurní soupisy územního celku neobsahovaly skutečnosti, které by umožňovaly jednoznačné určení majetku a závazků.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Zůstatky některých analytických účtů účtu 081 a účtu 082 k 31.12.2014 dle analytické předvahy za období 12/2014 jsou jiné než zůstatky těchto analytických účtů dle přílohy inventurního soupisu účtů 081 a 082 k 31.12.2014 - přehledu oprávek a odpisů z evidence majetku.

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
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 právníckými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
Obec neúčtuje o sdružených prostředcích.
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 neobdržela tyto 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. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
Obec s majetkem státu nehospodaří.
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 právníckých osob
- přezkoumán: Ano
Obec za tyto závazky neručí.
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
Obec nemá zastavený majetek.
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřízení 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:

Skutečné stavy majetku a závazků územního celku nebyly zjištěny.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou inventurního soupisu účtu 021 – Stavby k 31. 12. 2013 na stavby vedené na LV obce bylo zjištěno, že obec nevede v účetní evidenci stavby vedené na LV bez čp/če na parc. č. St. 55/2, 238, 275 a 284 v k.ú. Ratibořské Hory.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Usnesení ZO

Opatření splněno dne: 31.12.2014

Popis plnění opatření: Kontrolou inventurního soupisu účtu 021 - Stavby k 31. 12. 2014 a výpisu z katastru nemovitostí k 31. 12. 2014 bylo zjištěno, že všechny stavby zapsané ve výpisu KN jsou obsaženy v inventurním soupisu účtu 021.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečné stavy majetku a závazků územního celku nebyly zjištěny.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Částky uvedené v inventurním soupisu k účtům 081 - Oprávky ke stavbám a 082 - Oprávky k samostatným movitým a souborům movitých věcí k 31.12.2013 nebyly doloženy.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Usnesení ZO

Opatření splněno dne: 31.12.2014

Popis plnění opatření: Inventurní soupisy oprávkových účtů 081 a 082 byly doloženy soupisem opravek dle jednotlivého majetku.

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:

- Rozpočet byl pořízen do výkazu FIN 2-12 M v odlišné podobě, než jak je schválil příslušný orgán územního celku.
- Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku malého rozsahu, jejíž cena přesáhla 500 000 Kč bez DPH, včetně všech jejích změn a dodatků, a to do 15 dnů od jejího uzavření.
- Inventurní soupisy územního celku neobsahovaly skutečnosti, které by umožňovaly jednoznačné určení majetku a závazků.

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 0,55 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 6,40 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Ratibořské Hory, dne 29. dubna 2015

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**
Odbor ekonomický
oddělení přezkurnu a metodiky
hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice (20)

Ing. Eva Pártlová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Ing. Jan Štaberňák

.....
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.
- 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 Ratibořské Hory o počtu 10 stran včetně přílohy byl seznámen dne 29.4.2015 a její stejnopis převzal dne 29.4.2015 Radek Lamboj.

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 darovací, nájemní smlouvu a 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:

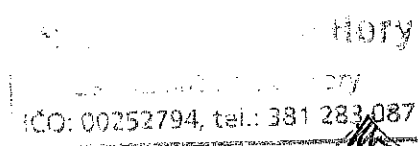
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávacímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy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

Radek Lamboj

.....
starosta obce



.....
podpis

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

- na rok 2014 zveřejněn od 12. 11. 2013 do 27. 11. 2013 - dle evidence zveřejňování na úřední desce

Rozpočtová opatření

- č. 3 schváleno v RO dne 28. 5. 2014
- č. 4 schváleno v RO dne 11. 6. 2014

Rozpočtová opatření

- č. 9 schváleno radou obce dne 18. 11. 2014
- č. 10 schváleno v ZO dne 10. 12. 2014

Rozpočtový výhled

- na období 2012 až 2015

Schválený rozpočet

- na rok 2014 schválen v ZO dne 27. 11. 2013 jako schodkový, příjmy 10.380.000 Kč, výdaje 11.358.000 Kč, financování 1.500.000 Kč (8115), 522.000 Kč (8124)
- - schválení závazných ukazatelů
- - schválení rozpočtu sociálního fondu na r. 2014

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Příspěvek na provoz a na mzdy 2014 - sdělení pro Základní školu a Mateřskou školu Ratibořské Hory ze dne 6. 1. 2014

Závěrečný účet

- za rok 2013 projednán a schválen v ZO dne 11. 6. 2014 s výhradou
- zveřejněn od 26. 5. 2014 do 11. 7. 2014
- přijetí opatření

Faktura

- FAP č. FVT14/054/5/01333 ze dne 23.5.2014 – dodavatel Mountfield a.s., křovinořez, částka celkem 10.232 Kč, z toho křovinořez 9.990 Kč, olej 242 Kč
- VPD č. 151 ze dne 23.5.2014 – úhrada FAP a dalšího materiálu, částka celkem 10.388 Kč
- Účetní doklad č. 3151 ze dne 23.5.2014 – zaúčtování úhrady FAP, zařazení do majetku na účet 028 v hodnotě 9.710 Kč
- Účetní doklad č. 572 ze dne 31.10.2014 – oprava zaúčtování zařazení do majetku na účet 028 a účtování do nákladů na účty 501 a 558

Hlavní kniha

- za období 12/2014

Hlavní kniha

- za období 9/2014

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur ze dne 2. 12. 2014
- Inventarizační zpráva za rok 2014 ze dne 31. 1. 2015
- Inventurní soupisy účtů k 31. 12. 2014 - 018, 019, 021, 081, 082, 451, 022, 042, 231, 311, 321, 331, 336, 337, 342, 378, 419.

Odměňování členů zastupitelstva

- výše odměn zkontrolována za období 12/2014

Pokladní kniha (deník)

- za období 12/2014

Příloha rozvahy

- ke dni 31. 12. 2014

Příloha rozvahy

- sestavená k 30. 9. 2014

Rozvaha

- ke dni 31. 12. 2014

Rozvaha

- sestavená k 30. 9. 2014

Účtový rozvrh

- na rok 2014

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- ke dni 31. 12. 2014

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestavený k 30. 9. 2014

Výkaz zisku a ztráty

- ke dni 31. 12. 2014

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený k 30. 9. 2014

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- ZŠ a MŠ ke dni 31. 12. 2013, 31. 3. 2014

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- ZŠ a MŠ ke dni 31. 12. 2013, 31. 3. 2014

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Žádost o poskytnutí příspěvku na sportovní činnost fotbalového klubu v roce 2014 ze dne 20. 11. 2013
- Výše příspěvku schválena v ZO dne 27. 11. 2013, usnesení č. 162/20/2013
- Smlouva o poskytnutí příspěvku na činnost uzavřená dne 13. 1. 2014, příjemce SK Ratibořské Hory, výše dotace 80.000 Kč na činnost fotbalového oddílu SK Ratibořské Hory, vyúčtování předložit do konce roku 2014
- účetní doklad č. 57 ze dne 31. 1. 2014
- výpis z účtu KB a.s. č. 14, obrat ze dne 7. 4. 2014, částka 50.000 Kč, účetní doklad č. 179
- výpis z účtu KB a.s. č. 17, obrat ze dne 24. 4. 2014, částka 30.000 Kč, účetní doklad č. 217
- Použití příspěvku Obecního úřadu na sportovní činnost Fotbalového klubu v roce 2014 ze dne 19. 11. 2014 - doklady
- Finanční kontrola příspěvku pro Fotbalový klub SK Ratibořské Hory ze dne 22. 12. 2014

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2014 č. SD/OREG/111/2014 uzavřená dne 25. 6. 2014
- Dotační dopis ke smlouvě č. SD/OREG/111/2014 - oznámení o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši 170.000 Kč (max. 50% z celkových užitelných výdajů) na akci "Výměna oken v budově č.p. 40 parc. č. 168/1 k.ú. Ratibořské Hory"
- - příjem dotace bude účtován na příjmovou položku 4122, UZ 710
- - čerpání bude účtováno na výdajovou položku 5xxx, UZ 710
-
- - výpis KB a.s. č. 27, obrat ze dne 4. 7. 2014, částka 170.000 Kč - příjem dotace
- - účetní doklad č. 336 ze dne 4. 7. 2014 - pol. 4122, UZ 710
-
- - Smlouva o dílo číslo ZA140600113 uzavřená dne 22. 5. 2014 se zhotovitelem OKNOTHERM spol. s r.o.
- - Faktura zálohová č. FZ14060098, dodavatel OKNOTHERM spol. s r.o., částka 239.500 Kč, uhrazena dne 21. 5. 2014, výpis KB a.s. č. 21, účetní doklad č. 258 ze dne 21. 5. 2014
- - účetní doklad č. 7095 a 7099 ze dne 21. 5. 2014 - proúčtování zálohy
- Faktura došlá č. FV140003360, dodavatel OKNOTHERM spol. s r.o., částka 102.476 - doplatek dle Smlouvy
- -- účetní doklad č. 7136 ze dne 15. 7. 2014 - předpis fa,
- -- výpis KB a.s. č. 28, obrat ze dne 15. 7. 2014, částka 102.476 Kč
- -- účetní doklad č. 367 ze dne 15. 7. 2014, §3612, pol. 5171, bez UZ
- -- účetní doklad č. 347 ze dne 17. 7. 2014- zaúčtování UZ 710 ve výši 170.000 Kč
- Vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 21. 7. 2014
- - oznámení JČK k vyúčtování zálohy dotace ve výši 170.000 Kč ze dne 21. 10. 2014
- - účetní doklad č. 547 ze dne 21. 10. 2014 - vyúčtování zálohy dotace

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

- Záměr prodeje pozemku 204/7 v k.ú. Ratibořské Hory, zveřejněn 6.3. až 25.3.2014
- Účetní doklad č. 145 ze dne 26.3.2014 – přecenění pozemku reálnou hodnotou
- Zápis ZO ze dne 14.5.2014, bod 5 – Projednání prodeje pozemku 204/7 v k.ú. Ratibořské Hory o výměře 197 m2 FO J.J za cenu 50 Kč/m2. ZO schvaluje prodej pozemku 204/7 v k.ú. Ratibořské Hory.
- Kupní smlouva s FO J.J. jako kupujícím na prodej pozemku 204/7 v k.ú. Ratibořské Hory za cenu 9.850 Kč splatnou při podpisu smlouvy, uzavřená dne 23.9.2014, právní účinky zápisu 24.9.2014
- PPD č. 294 ze dne 23.9.2014 – úhrada kupní ceny pozemku, částka 9.850 Kč

- Účetní doklad č. 3294 ze dne 23.9.2014 –zaúčtování předpisu pohledávky, zaúčtování úhrady kupní ceny, částka 9.850 Kč
- Účetní doklad č. 499 ze dne 24.9.2014 – vyřazení prodaného pozemku z majetku, částka 9.850 Kč

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene č. TA-014990012730/001 uzavřená dne 27. 3. 2014, zřízení věcného břemene na pozemku parc. č. 687/6 v k.ú. Vřesce, úplatně ve výši 500 Kč, právní účinky zápisu ke dni 26. 6. 2014
- rada obce dne 26. 3. 2014, usnesení 1/14 - schválení smlouvy
- účetní doklad č. 328 ze dne 1. 6. 2014 - předpis pohledávky
- výpis z účtu KB a.s. č. 34, obrát ze dne 21. 8. 2014, částka 500 Kč - úhrada, účetní doklad č. 423

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Výzva k podání nabídky na veřejnou zakázku „Odstranění povodňových škod v k.ú. Podolí u Ratibořských Hor“ ze dne 19.5.2014
- Osloveno 5 firem- viz Seznam zájemců k podání nabídky, 5x doručenka
- Jmenování členů komise starostou obce ze dne 20.5.2014, 5 členů
- Doručeno 5 nabídek, viz Seznam listinných nabídek
- Protokol o otevírání obálek ze dne 3.6.2014
- Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 3.6.2014 – nejvýhodnější nabídka firma HydroKov s.r.o. za cenu 2.444.444 Kč bez DPH
- Zápis ZO ze dne 11.6.2014, bod 6 – Projednání výběrového řízení na akci „Odstranění povodňových škod v k.ú. Podolí u Ratibořských Hor“, přihlásilo se 5 firem, komise posoudila jako nejvhodnější nabídku firmy HydroKov s.r.o. za cenu 2.444.444 Kč bez DPH. ZO schvaluje uzavření smlouvy s vybraným uchazečem HydroKov s.r.o. na akci „Odstranění povodňových škod v k.ú. Podolí“
- Oznámení o rozhodnutí zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 12.6.2014, 5x doručenka
- Smlouva o dílo s HydroKov s.r.o. jako zhotovitelem na předmět smlouvy „Odstranění povodňových škod v k.ú. Podolí u Ratibořských Hor“, cena díla 2.444.444 Kč bez DPH, 2.957.777 Kč včetně DPH, uzavřená dne 1.7.2014

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

- ze dne 12. 6. 2014

Vnitřní předpis a směrnice

- Vnitřní směrnice obce Ratibořské Hory č. 1/2013 pro evidenci veřejných zakázek a zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, účinnost 22.3.2013

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o finanční kontrole v ZŠ a MŠ Ratibořské Hory ze dne 17. 10. 2014

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly - kontrola čerpání dotací, poskytnutých příspěvků a příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Ratibořské Hory za rok 2013 ze dne 7. 2. 2014

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- Zápis z jednání RO ze dne 23. 4. 2014 - schválení převodu zlepšeného hospodářského výsledku ZŠ a MŠ Ratibořské Hory ve výši 1.095,40 Kč do rezervního fondu

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- Zápis z ustavujícího zasedání ZO konaného dne 6. 11. 2014 - schválení odměn neuvolněných členů zastupitelstva obce, rady obce

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ZO ze dne 27. 11. 2013, usnesení č. 163/20/2013 - schválení rozpočtu na rok 2014
- ZO ze dne 11. 6. 2014, usnesení č. 193/23/2014 - schválení závěrečného účtu za rok 2013, schválení účetní závěrky za rok 2013, přijetí opatření
- ZO ze dne 15. 12. 2010, usnesení č. 14/3/2010 - ZO zmocňuje radu obce ke schvalování rozpočtových opatření do výše 200.000 Kč s následným projednáním v ZO

Peněžní fondy obce (FRB, sociální, apod.) – pravidla tvorby a použití

- rozpočet sociálního fondu na rok 2014 byl schválen v ZO dne 27. 11. 2013