

EKONOMICKÝ ODBOR
ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Č.j.: KUJCK 33590/2014 OEKO-PŘ

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014
obce Věžovatá Pláně, IČ 00665649

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:
23. října 2014 jako dílčí přezkoumání a 12. května 2015 jako konečné přezkoumání.

Přezkoumání hospodaření obce Věžovatá Pláně 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 14.8.2014 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.

Přezkoumané období od 1.1.2014 do 31.12.2014.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jana Hůlková**

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. 266/2014 dne 18.7.2014.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni:
Josef Mach - starosta
Anna Čížková - 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.

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

Porušení právního předpisu:

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

Ustanovení: § 11 odst. 2

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Při předběžné veřejnosprávní kontrole nebylo posouzeno, zda plánované a připravované operace odpovídaly stanoveným úkolům veřejné správy a jsou v souladu s právními předpisy, schválenými rozpočty, programy, projekty, apod.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Přezkoumáním vnitřní směrnice obce Věžovatá Pláně č. 3 platné ode dne 21.12.2012, určující pravidla pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, bylo zjištěno, že obsahuje již neplatné limity pro stanovení veřejných zakázek malého rozsahu (dále i VZMR), a to do 1.000.000 Kč bez DPH na dodávky a služby a do 3.000.000 Kč bez DPH na stavební práce.

Pokud budeme vycházet z toho, že směrnice v tomto znění je platná a účinná i pro rok 2014, musel by zadavatel v roce 2014 postupovat "přísněji" než stanoví zákon, neboť ten od 1.1.2014 označuje za zakázky malého rozsahu dodávky a služby, jejichž předpokládaná hodnota nedosahuje 2.000.000 Kč a stavební práce, jejichž předpokládaná hodnota nedosahuje 6.000.000 Kč. Zadavatel by musel striktně postupovat v režimu zákona i u veřejných zakázek od 1.000.000 Kč do 2.000.000 Kč na dodávky a služby a od 3.000.000 Kč do 6.000.000 Kč u stavebních prací, tj. zadat veřejnou zakázku v zadávacím řízení (např. zjednodušené podlimitní řízení apod.) i když se dle zákona může jednat o veřejné zakázky malého rozsahu a tudíž nemusí být zadávány postupy v něm uvedené.

Přezkoumáním bylo zjištěno, že zadavatel ke dni kontroly neuskutečnil žádnou veřejnou zakázku nad limity stanovené vnitřní směrnicí.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Kontrola nápravy: předložena nová Směrnice č.6 určující pravidla pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, účinná od 3.12.2014.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

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

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

Ustanovení: § 14 odst. 6

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky rozvahy " A.II.6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek".

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

O pořízení drobného dlouhodobého hmotného majetku (č. FV41401961 ze dne 25.9.2014, dodávka: hadice k ČOV vč. příslušenství, cena: 5.671 Kč) bylo chybně účtováno na účtu 501 Spotřeba materiálu místo na účtu 558 Náklady z drobného dlouhodobého majetku.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Kontrola nápravy: č. FV41401961 ze dne 25.9.2014, dodávka: hadice k ČOV vč. příslušenství, cena: 5.671 Kč byla přeúčtována z účtu 501 na účet 558 úč. dokladem č. 1410-000010 ze dne 25.9.2014.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

A.II. Chyby a nedostatky zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2014

➤ 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. h) účetnictví vedené územním celkem

Porušení právního předpisu:

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

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:

Přezkoumáním bylo zjištěno, že účetní jednotka neeviduje majetek - software pod názvem KEO-W Účetnictví (1 licence), KEO-X Evidence obyvatel (1 licence), KEO-X Jádro systémů, KEO-X Volby (1 licence) v pořizovací ceně 16.262 Kč vč. DPH, který obec pořídila na základě Smlouvy o poskytnutí práv k užívání software č.: SML-01574/13 od společnosti ALIS, spol. s r.o. ze dne 9.12.2013 (faktura č. FV1306487 ze dne 9.12.2013 - úč. dokl. č. 137088 ze dne 11.12.2013 (chybně účet 518), proplacena dne 18.12.2013 - Úč. dokl. č. 1012).

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:

Účetní jednotka eviduje jako samostatné věci nesprávně majetek, který je součástí stavby nebo šlo o opravu a udržování stávajícího majetku, např.

Účet 022 Samostatné hmotné movité věci - inv. č. 250003 - Kotel ATMOS V 40, účetní cena 44.774 Kč, datum zařazení: 31.12.2002. Kotel je součástí stavby (v době pořízení bud' měla být zvýšena hodnota budovy č. p. 8, ve které je kotel umístěn, anebo šlo o výměnu starého kotle, pak mělo být účtováno o opravě).

Účet 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek inv. č. 280051 Kotel VIADRUS 426, pořizovací cena 23.772 Kč, datum zařazení: 31.12.2005 (šlo o výměnu starého kotle - mělo být zaúčtováno jako oprava)

Účet 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek - inv. č. 280022 Šoupě vodovodní, pořizovací cena: 3.461 Kč, datum zařazení: 31.12.2000, inv. č. 280024 Šoupě vodovodní ČSH DN 100, pořizovací cena 5.535,20 Kč, datum zařazení: 31.12.2000, inv. č. 280025 - šoupě vodovodní, poř. cena: 5.022,70, datum zařazení:

31.1. 2001 - jsou součástí vodovodního řadu - jednalo se o výměnu nefunkčních šoupat, tj. o opravu a udržování stávajícího majetku, mělo být účtováno o opravě.

Účet 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek - inv. č. 280055 Septik - pohostinství, pořizovací cena: 31.119 Kč, datum zařazení: 31.12.2005 - je stavbou.

Účet 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek - inv. č. 280090 a 280091 Autobusové čekárny, pořizovací cena 33.960 Kč (1 čekárna), datum zařazení: 25.11.2010 - jedná se o stavby.

B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
Obec nezřídila žádné peněžní fondy.
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
Obec neprovozuje podnikatelskou činnost.
4. 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 právními nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
Obec nesdružuje žádné prostředky.
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán: Ano
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
Obec nehospodaří s majetkem státu.
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 právnických osob
- přezkoumán: Ano
Obec neručí za závazky těchto osob.

12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob

- přezkoumán: Ano
- Obec nemá zastavený majetek.

13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku

- přezkoumán: Ano

Starosta prohlašuje, že v kontrolovaném období obec:

- nehospoďala s majetkem státu,
- neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavila movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřela směnnou, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- neuzavřela 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,
- nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace,
- neuskutečnila majetkové vklady,
- uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 6 zák. č. 137/2006 Sb.).

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 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:
 - Skutečné stavy majetku územního celku nebyly zjištěny.

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 0,20 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 5,02 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

E. Poslední kontrolní úkon

Poslední kontrolní úkon, tj. seznámení s návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, byl učiněn dne 12.5.2014.

Věžovatá Pláně, dne 12. května 2015

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Jana Hůlková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**
Odbor ekonomický
oddělení přezkumu a metodiky
hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2 (25)
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 Věžovatá Pláně o počtu 6 stran včetně přílohy byl seznámen dne 12.5.2015 a její stejnopis převzal dne 12.5.2015 Josef Mach, starosta obce.

Poučení:

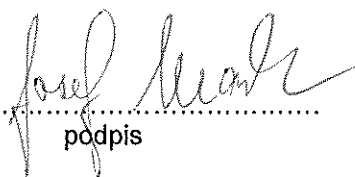
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávacímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy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

Josef Mach

.....
starosta obce


.....
podpis

OBEC
Věžovatá Pláně

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

- zveřejnění na úřední desce obce: vyvěšeno: 9.12.2013, sejmuto: 30.12.2013

Rozpočtová opatření

- zápis z jednání ZO ze dne 4.6.2013:
- usn. č. 17/2013 - pověření starosty schvalováním rozpočtových změn souvisejících s akcí: "Odkanalizování obce Věžovatá Pláně"
- zápis z jednání ZO ze dne 3.10.2013:
- usn. č. 30/2013 - pověření starosty k provádění rozpočtových opatření: na straně příjmů v neomezené výši a na straně výdajů do 100.000 Kč u jedné položky - přesuny mezi jednotlivými položkami rozpočtu v neomezené výši, přičemž zůstanou zachovány celkové příjmy a výdaje
- RO č. 1 schválené starostou obce dne 17.1.2014
- RO č. 2 schválené starostou obce dne 3.2.2014
- RO č. 3 schválené starostou obce dne 3.3.2014
- RO č. 4 schválené starostou obce dne 1.4.2014
- RO č. 5 schválené starostou obce dne 2.5.2014
- RO č. 6 schválené starostou obce dne 2.6.2014
- RO č. 7 schválené starostou obce dne 1.7.2014
- RO č. 8 schválené ZO dne 6.8.2014

Rozpočtový výhled

- na roky 2014 až 2018 - sestava KEO-W/Uc000 ze dne 19.12.2013
- Dlouhodobé závazky:
- účet 451 0401 Dlouhodobé úvěry na kanalizaci - PS k 1.1.2014: 3.574.323,44 Kč, zůstatek k 30.9.2014: 0 Kč
- účet 451 0402 Dlouhodobé úvěry na kanalizaci - PS k 1.1.2014: 1.455.888,01 Kč, zůstatek k 30.9.2014: 1.247.988,01, měsíční splátka: 23.100 Kč, roční splátka: 277.200 Kč

Schválený rozpočet

- zápis z jednání ZO ze dne 30.12.2014, usn. č. 47/2013, P: 5.755.030 Kč, V: 1.176.360 Kč, financování: 4.578.670 Kč - v podrobném členění dle přílohy zápisu č. 1

Závěrečný účet

- zveřejnění na úřední desce obce: vyvěšeno: 10.4.2014, sejmuto: 4.6.2014
- projednání ZÚ v ZO dne 4.6.2014, bez výhrad

Bankovní výpis

- ČNB č. 8, kreditní obrat ze dne 8.8.2014, 3.680.324 Kč, 2. část dotace SZIF - úč. dokl. č. 14-803-00018 ze dne 8.8.2014

Bankovní výpis

- úvěrový účet BV č. 8, debetní obrat ze dne 15.8.2014, mimořádná splátka jistiny, 3.574.323,44 Kč - úč. dokl. č. 1408-000079 ze dne 15.8.2014

Faktura

- Akce: pořízení ostatního dlouhodobého nehmotného majetku (účet 019)
- FA č. 11/2014 ze dne 2.7.2014, dodávka: zpracování změny ÚP dle SOD ze dne 30.7.2013, cena: 48.400 Kč
- předpis závazku: úč. dokl. č. 1407-000073 ze dne 2.7.2014
- úhrada závazku: BV KB elektronický za období 1.7. až 31.7.2014, debetní obrat ze dne 9.7.2014 - úč. dokl. č.1407-000095 ze dne 9.7.2014
- opravný úč. dokl. č. 1410-000015 ze dne 2.7.2014 (přeúčtováno z účtu 518 na účet 041 a z položky 5169 na pol. 6119
- majetková evidence (z účtu 041 na účet 019) - úč. dokl. č. 1410-000017 ze dne 1.10.2014

Faktura

- č. FV41401961 ze dne 25.9.2014, dodávka: hadice k ČOV vč. příslušenství, cena: 5.671 Kč
- předpis závazku: úč. dokl. č. 1409-000041 ze dne 25.9.2014
- úhrada závazku: BV KB č. 009 debetní obrat ze dne 30.9.2014 - úč. dokl. č.1409-000085

Hlavní kniha

- 9/2014

Inventurní soupis majetku a závazků

- k 31.12.2014
- Směrnice č. 4 určující pravidla pro provedení inventarizace majetku a závazků obce ze dne 29.1.2014
- Plán inventur ze dne 30.12.2004, zahájení: 5.1.2014, ukončení: 20.1.2015
- Inventarizační zpráva ze dne 20.1.2014
- Inventurní soupisy majetku a závazků k 31.12.2014

Kniha došlých faktur

- za rok 2014

Odměňování členů zastupitelstva

- usnesení ZO ze dne 10.11.2014 - schválení odměny starostovi (usn. č. 53/2014) a místostarostovi (usn. 54/2014) ode dne zvolení do funkce (od 10.11.2014)
- revokace usnesení ZO č. 54/2014, přijato nové usn. č. 71/2014 - s platností od 10.11.2014 nebude odměna za výkon funkce neuvolněného místostarosty vyplácena
- výplatní lístek starosty za měsíc 11/2014

Pokladní kniha (deník)

- za rok 2014

Příloha rozvahy

- k 30.9.2014

Příloha rozvahy

- k 31.12.2014

Rozvaha

- k 30.9.2014

Rozvaha

- k 31.12.2014

Účetní doklad

- Akce: zařazení kanalizace +ČOV
- úč. dokl. č. 1402-000009 ze dne 10.2.2014, 11.891.277,51 (z účtu 042 na účet 021)

Účetní doklad

- Akce: zařazení stavby do majetku (z účtu 042 na účet 021)
- úč. dokl. č. 1402-000009 ze dne 10.2.2014, 11.891.277,51 Kč

Účtový rozvrh

- na rok 2014

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.9.2014

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.12.2014

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.9.2014

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.12.2014

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Akce: Přijetí investiční dotace ze SZIF (pol. 4213) na projekt: "Odkanalizování obce Věžovatá Pláně
- Oznámení o schválení platby ze dne 4.8.2014, příspěvek EU: 2.760.243 Kč, příspěvek z národních zdrojů: 920.081 Kč, celkem: 3.680.324 Kč
- úč. dokl. č. 14-803-00018 ze dne 8.8.2014, 920.000 Kč (SZIF 2.část dotace 25%) + 2.760.243 Kč (SZIF 2.část dotace 75%)

Smlouvy o dílo

- ze dne 15.8.2013, zhotovitel: urbanisticko-architektonická UA PROJEKCE, předmět plnění: Změna č.4 ÚPO V.P., cena:
- a) návrh: 24.200 Kč
- b) upravený návrh: 0 Kč
- c) čístopis: 24.200 Kč
- Celkem: 48.400 Kč
- DFA č. 11/2014 ze dne 2.7.2014, změna č. 4, 48.400 Kč
- předpis závazku: úč. dokl. č.1407-000073 ze dne 2.7.2014
- úhrada závazku: BV č. 07, debetní obrat ze dne 9.7.2014 - úč. dokl. č. 1407-000095

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

- Kupní smlouva ze dne 20.8.2014., prodávající: obec V.P., kupující: FO, předmět prodeje: pozemek KN p.č. 634/16, ostatní plocha v k.ú. V.P., kupní cena: 8.400 Kč, vklad proveden: 3.9.2014
- zaplacení kupní ceny: předpis pohledávky: úč. dokl. č. 1408-000018 ze dne 20.8.2014
- PPD č. 1408-000041 ze dne 21.8.2014 = úč. dokl.č. č. 1408-000041 ze dne 21.8.2014
- odúčtování prodaného pozemku z majetkového účtu 031 501 - úč. dokl. č.1409-000007 ze dne 3.9.2014

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

- Smlouva o bezúplatném převodu pozemku č. 1002991433 ze dne 16.6.2014, ČR - Státní pozemkový fond, nabyvatel: obec Věžovatá Pláně, převedý majetek: pozemek 2282/1, ostatní plocha v k.ú. V.P., návrh na vklad: 2.7.2014
- úč. dokl. č. 1407-000156 ze dne 2.7.2014 - zařazení nabytého majetku na účet 031 0500

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene č. : CB- 014330027333/001 ze dne 13.8.2014, povinný: obec Věžovatá Pláně, oprávněný E.ON Distribuce, zatížená nemovitost: pozemek p.č. 2272 a 125/1 v k.ú. Věžovatá Pláně
- pozemek p.č. 125/1 - evidován na AU 031 507 v účetní ceně 7.129 Kč a pozemek 2272 evidován na AU 031 503 v účetní ceně 22.469 Kč
- předpis pohledávky: úč. dokl. č. 1408-000008 ze dne 13.8.2014
- inkaso pohledávky: BV KB el., kreditní obrat ze dne 28.11.2014 - úč. dokl. č. 1411-0000113

Smlouvy ostatní

- Smlouva o poskytnutí sponzorského daru ze dne 9.4.2014, poskytovatel: FO, příjemce daru: obec V.P., účel: na tělovýchovnou činnost v obci, výše daru: 5.000 Kč
- předpis pohledávky: úč. dokl. č. 1404-000001 ze dne 9.4.2014
- PPD č. 14-701-00051 ze dne 9.4.2014 - úč. dokl. č. 14-701-00051 ze dne 9.4.2014

Dokumentace k veřejným zakázkám

- všechny veřejné zakázky byly VZMR do limitu 200.000 Kč = přímé zadání starostou

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice č. 3 určující pravidla pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu ze dne 21.12.2012
- Dodatek č. 3 k vnitřní organizační směrnici č.1 určující postupy v účetnictví a evidenci majetku ze dne 4.12.2013

Účetní závěrka

- zápis z jednání ZO ze dne 4.6.2014, usn. č. 29/2014 - schválení účetní závěrky
- Protokol o schvalování účetní závěrky:
 - - rozvaha
 - - výkaz zisku a ztráty
 - - Příloha
 - - Roční zpráva o provedení finanční kontroly
 - - Zpráva z PH
 - - Inventarizační zpráva
 - .Stavová zpráva ze dne 16.7.2014 zasláná na MF ČR.