



PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad
Odbor finanční

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 města Hrochův Týnec

IČ: 00270156

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

dne 19. prosince 2017 jako dílčí přezkoumání

dne 19. února 2018 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření za rok ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a **bylo zahájeno dne 17.8.2017 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1.1.2017 do 31.12.2017.

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu města dne 19.12.2017**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu města dne 19.2.2018**

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Baťková**
- kontroloři:
 - Bc. Jana Novotná

Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a §6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Pardubického kraje dne 3. 7. 2017.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

**Při přezkoumání byli přítomni: Ing. Petr Schejbal -starosta města
Marta Jirásková - účetní obce**

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon vzdáním se práva podat námitky byl učiněn dne 19.2.2018

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky v průběhu dílčích přezkoumání za 2017

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní chyby a nedostatky

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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

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

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán: Ano

7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- přezkoumán: Ano
16. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost
- přezkoumán: Ano
17. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem
- přezkoumán: Ano

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozím roce

C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozím roce

byly zjištěny následující chyby a nedostatky, které byly napraveny:

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Nebyla sestavena inventarizační zpráva.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Nebyla sestavena inventarizační zpráva za rok 2016.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn, následuje název, popis a vyhodnocení přijatého opatření k nápravě:

Opatření splněno dne: 19.12.2017

Popis přijatého opatření: Byla dopracována a předložena inventarizační zpráva ze dne 29.1.2017

Popis plnění opatření: splněno dne: 19.12.2017

Opatření bylo splněno : Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečný stav nebyl při dokladové inventuře ověřen podle inventarizačních evidencí.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Nebyly doloženy inventarizační soupisy jinou evidencí, aby bylo možno ověřit skutečný stav u účtů 459, 324, 194,192,315, 311, 042, 389, 384, 081, 082, 384, 321, 388, 385, 342, 331, 462, 314, 374, 349, 378, 901, 902, 909, 915

Zjištěný nedostatek byl odstraněn, následuje název, popis a vyhodnocení přijatého opatření k nápravě:

Opatření splněno dne: 19.12.2017

Popis přijatého opatření: Byly předloženy podklady pro ověření skutečných stavů všech zůstatků účtů dle výkazu rozvaha a příloha včetně zaúčtovaných opravných dokladů.

Popis plnění opatření: splněno dne: 19.12.2017

Opatření bylo splněno : Napraveno.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2017

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

⇒ nebyly zjištěny chyby a nedostatky

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

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

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 2,19 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 15,20 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

D.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti


Dluh města Hrochův Týnec nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Hrochův Týnec dne 19. února 2018

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Eva Bařková
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Bc. Jana Novotná
.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- při kontrolované agendě bylo zjištěno, že ve sledovaném období byly uplatněny celkem 2 požadavky dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Hrochův Týnec o počtu 12 stran byl seznámen a její stejnopis převzal starosta města Ing. Petr Schejbal

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nehořpodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel směnnou, darovací smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady. Územní celek uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

Poučení:

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

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

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50.000 Kč.

Ing. Petr Schejbal

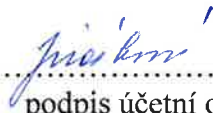
.....
starosta města


.....
MĚSTO ④
HROCHŮV TÝNEC

podpis starosty města

Marta Jirásková


.....
účetní obce


.....
podpis účetní obce

Převzal:

Ing. Petr Schejbal

.....
starosta města


.....
podpis starosty města

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- Zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 31. 1. 2017 do 24. 2. 2017

Pravidla rozpočtového provizoria

- Schválena na zasedání ZMě dne 24. 11. 2016. Měsíční výdaje města nepřekročí výši 1/12 výdajů schváleného rozpočtu na r. 2016 včetně rozpočtových opatření.

Rozpočtová opatření

- RO č. 1 schváleno na zasedání ZMě dne 25. 5. 2017, zveřejněno dne 26. 5. 2017
- RO č. 2 schváleno na zasedání ZMě dne 22. 6. 2017, zveřejněno dne 23. 6. 2017
- RO č. 3 schváleno na zasedání ZMě dne 7. 9. 2017, zveřejněno dne 11. 9. 2017
- RO č. 4 schváleno na zasedání ZMě dne 19. 10. 2017, zveřejněno dne 20. 10. 2017
- RO č. 5 schváleno na zasedání ZMě dne 7. 12. 2017, zveřejněno dne 8. 12. 2017
- RO č. 6 schválil starosta města dne 31.12.2017
-
- Usnesením č. 006/2017 ze zasedání ZMě dne 7. 12. 2017 udělena pravomoc starostovi města ke schválení případného RO č. 006/2017, které bude v části příjmy a výdaje upraveno dle skutečného plnění r. 2017.
- Rozpočtová opatření zanesena do výkazu Fin 2 - 12 M ve schválené výši

Rozpočtový výhled

- Na období 2016 - 2019, zveřejněn od 8. 3. 2017

Schválený rozpočet

- Schváleno ZMě dne 23. 2. 2017 jako schodkový v příjmové části ve výši 30 419 800 Kč, ve výdajové části ve výši 36 454 500 Kč a financování (pol. 8115 a 8124) ve výši 6 034 700 Kč
- Závazným ukazatelem u příjmů je určen oddíl a paragraf, u výdajů paragraf.
- Rozpočet zanesen do výkazu FIN 2 - 12 M ve schválené výši.
- Zveřejněn od 24. 2. 2017.

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Schváleny ZMě dne 23. 2. 2017 a oznámeny MŠ a ZŠ Hrochův Týnec dne 27. 2. 2017.
- Závazný ukazatel pro MŠ ve výši 1 163 500 Kč, závazný ukazatel pro ZŠ ve výši 2 709 000 Kč.
- Provedena kontrola zavedení na položku 5331 – § 3111 MŠ, § 3113 ZŠ ve výkazu FIN 2- 12 M

Závěrečný účet

- Návrh zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách od 5. 5. 2017 do 25. 5. 2017, projednán vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2016 a schválen usnesením ZO ze dne 6. 6. 2017 s výhradou. Odstranění chyb a nedostatků do 31. 1. 2018.
- Schválený zveřejněn od 13. 6. 2017

Bankovní výpis

- vedený u ČS .a.s. č.ú. 1141631329/0800 ve výši zůstatku 1 148 328,20 Kč k 31.10.2017

- vedený u KB, a.s. č.ú. 43-7537290257/0100 ve výši zůstatku 10 444 866,49 Kč k 31.10.2017
- vedený u ČNB , a.s. č.ú. 94-6910531/0710 ve výši zůstatku 532 504,90 Kč k 31.10.2017
- výše uvedené účty byly ověřeny na účetní stav dle výkazu FIN 2 12M k 31.12.2017 v celkové výši 12 125 699,59 Kč
-
- úvěrový účet vedený u ČS, a.s. č.ú. 316883479/0800 ve výši zůstatku k 30.9.2017 - 319 613,00 Kč
- úvěrový účet vedený u ČS.a.s. č.ú. 437656459/0800 ve výši zůstatku k 30.9.2017 - 7 247 414,00 Kč
- úvěrový účet vedený u KB, a.s. č.ú. 27-6197841547/0800 ve výši zůstatku k 30.9.2017 - 7 090 000,00 Kč
- výše uvedené zůstatky úvěrového účtu byly ověřeny na účetní zůstatek účtu 451 dle výkazu rozvaha -v celkové výši 14 657 027, 00 Kč

Dohoda o hmotné odpovědnosti

- Uzavřena dne 31. 12. 2016 - matrikářka - hotovost, ceniny

Faktura

- Došlé faktury č. 17-001-00505 až 17-001-00632 za období 10 - 11/2017 - včetně zaúčtování předpisu a úhrady faktury
- došlé faktura v číselné řadě 17-001-00658 - 734 za období 12/2017
- vydané faktury v číselné řadě 17-002-00001-040
-
- č. 17-001-00505 na částku 34 002,21 Kč
- č. 17-001-00528 na částku 124 536 Kč
- č. 17-001-00540 na částku 43 076 Kč
- č. 17-001-00577 na částku 179 665 Kč

Inventurní soupis majetku a závazků

- plán inventur ze dne 11.12.2017
- prvotní inventury u fyzické inventury zahájení 11.12.2017
- u dokladové inventury zahájení 2.1.2018
- inventarizace ukončena 31.12.2018
- inventarizační zpráva ze dne 9.2.2018
- proškolení ze dne 11.12.2017
- inventarizační soupisy k 31.12.2017

Kniha došlých faktur

- na rok 2017 v účetním programu KEO

Kniha odeslaných faktur

- na rok 2017 v účetním programu KEO

Mzdová agenda

- Vedena v programu KEO
- Doložena rekapitulace mezd 10/2017
- Zaúčtováno dokladem č. 1710-000446 dne 31. 10. 2017

Odměňování členů zastupitelstva

- O odměnách neuvolněným členům ZO bylo rozhodnuto na ustavujícím zasedání ZO dne 10. 11. 2014. Odměna uvolněného starosty obce byla stanovena v souladu s nař. vlády č. 37/2003 Sb., ve znění pozdějších předpisů.
- Odměna starosty ověřena na rekapitulaci mezd za období 11/2017

- počet obyvatel k 1. 1. 2017: cca 2021
- počet zastupitelů: 11
- odměny dále ověřeny na mzdové listy zastupitelů za rok 2017

Pokladní doklad

- Pokladna matrika - příjmové a výdajové pokladní doklady č. 600471 - 600534 za období 10/2017 včetně zaúčtování
- Pokladna poplatky - příjmové a výdajové pokladní doklady č. 981195 - 981253 za období 09/2017 včetně zaúčtování

Pokladní kniha (deník)

- Předložen pokladní deník za pokladnu 1 MK, 2 poplatky, 3 matrika za období 10/2017
-
- Zůstatek pokladní hotovosti uvedený v pokladním deníku celkem ve výši 86 246 Kč souhlasí se zůstatkem rozvahového účtu 261 a výkazem FIN 2-12 M ke dni 31. 10. 2017.

Příloha rozvahy

- k 30.9.2017, k 31.12.2017

Rozvaha

- k 30.9.2017, k 31.12.2017

Účetní doklad

- účetní doklad č.17-007-00010 ze dne 8.3.2017 o zaúčtování předpisu pohledávky za odpady ve výši 1 131 150,00, ze psů ve výši pohledávky 22 120,00 Kč účetním zápisem 315/606

Účtový rozvrh

- na rok 2017 v účetním programu KEO

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.10.2017, k 31.12.2017

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.9.2017, k 31.12.2017

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- MŠ a ZŠ Hrochův Týnec sestavená ke dni 30. 6. 2017 a 30. 9. 2017

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- MŠ a ZŠ Hrochův Týnec sestavený ke dni 30. 6. 2017 a 30. 9. 2017

Dohody o provedení práce

- DPP ze dne 1. 12. 2017 - kronika
- DPP ze dne 1. 3. 2017 - zajištění obřadů
- DPP ze dne 3. 3. 2017 - zajištění obřadů

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- Pracovní smlouva ze dne 27. 2. 2015 a dodatek ze dne 1. 3. 2016 - údržbář - zedník; platový výměr ze dne 1. 11. 2017
- Pracovní smlouva ze dne 2. 2. 2004 - uklízečka v DPS; platový výměr ze dne 1. 11. 2017
- Pracovní smlouva ze dne 1. 12. 1979 a dodatek ze dne 10. 8. 2011; platový výměr ze dne 1. 11. 2017

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- smlouva o poskytnutí dotace ze dne 20.3.2017 pro Český rybářský svaz, z.s. místní organizace ve výši 13 000,00 Kč na "Podporu dětí jako členů "Pořádání dětských rybářských závodů i pro děti, kteří nevlastní rybářský lístek"
- doložka dle zákona o obcích - ZO schválilo dne 23.2.2017 usnesením č. 1/2017
- termín vyúčtování dotace do 15.ledna 2018

- vyúčtování dotace předloženo ze dne 18.9.2017
-
- smlouva o poskytnutí dotace ze dne 20.3.2017 pro fyzickou osobu na "Uspořádání prvního setkání rodáků obce Bližňovice, oslaví se i 80 let od dostavby místní kaple sv. Vojtěcha" ve výši 10 000,00 Kč
- termín vyúčtování do 15.1. 2018
- doložka dle zákona o obcích - ZO schválilo dne 23.2.2017 usnesením č. 1/2017
- vyúčtování předloženo ze dne 31.7.2017

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- dotace na úhradu výdajů souvisejících s konáním voleb do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR v roce 2017 ve dnech 20. a 21.10.2017 (ÚZ 98071) ve výši 59 247,00 Kč, příjem zaúčtován na položce 4111 včetně úpravy rozpočtu, kontrola čerpání a uznatelnost výdajů bez nedostatků, dotace vyčerpána ve výši 69 461,00 Kč

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- smlouva ze dne 13.6.2017 o poskytnutí dotace z Podprogramu 3 - Podpora stavební obnovy a restaurování kulturních památek a drobných objektů památkového charakteru ev.č. OKSCR/17/22869 ve výši 80 000,00 Kč na neinvestiční akci "Hrochův Týnec, zámek čp. 1, obnova soklu s balustrádou" (ve výši 80% ze skutečných nákladů), termín použití do 30.11.2017, termín vyúčtování do 5.12.2017
- kontrola čerpání vyúčtování a uznatelnost výdajů bez nedostatků (faktury včetně jejich platby na BV) - celkové náklady ve výši 131 500,00 Kč (dodržen procentní podíl dotace ve výši 60,83%, podíl obce 39,17%)

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- smlouva ze dne 7.6.2017 o poskytnutí dotace z Podprogramu 4 - Podpora subjektů činných v oblasti kultury v Pardubickém kraji na rok 2017 ev.č. OKSCR/17/22602 na "Opravu stropu kulturního domu v Hrochově Týnci" ve výši 50 000,00 Kč ,
- příjem zaúčtován na položce 4122 včetně úpravy rozpočtu
- termín použití dotace do 30.12.2017, vyúčtování dotace do 31.12.2017
- vyúčtování předloženo ze dne 29.11.2017, celkové výdaje ve výši 356 600,00 Kč, kontrola čerpání a uznatelnost výdajů bez nedostatků (faktury včetně jejich platby na BV)

Smlouvy nájemní

- nájemní smlouva na pronájem pozemku par.č. 1074 o celkové výměře 2758 m2 - orná půda za roční nájemné ve výši 689,50 Kč
- doložka dle zákona o obcích - záměr zveřejněn ve dnech 2.10. - 18.10.2017, ZO schválilo dne 19.10.2017 usnesením č. 5/2017
-
- pachtovní smlouva ze dne 8.9.2017 na pronájem pozemku par.č. 1192 o výměře 3 676 m2 za roční pachtovné ve výši 2 316,00 Kč
- doložka dle zákona o obcích - záměr zveřejněn ve dnech 23.6. - 10.7.2017, ZO schválilo dne 7.9.2017 usnesením č. 4/2017

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

- ze dne 3.4.2017 na prodej pozemku par.č. 668 o celkové výměře 73m2, druh pozemku zahrada za kupní cenu ve výši 5 840,00 Kč
- záměr zveřejněn ve dnech 7.11. - 23.11.2016, prodej byl schválen ZO dne 24.11.2016
- právní účinky vkladu vznikly dne 21.6.2017
- vyřazeno dokladem č. 17-00700074 ve výši účetní evidence 1 287,71 Kč

Vnitřní předpis a směrnice

- směrnice o evidenci majetku, o cestovním , o inventarizaci, odpisový plán, oběh účetních dokladů, směrnice k systému zpracování účetnictví včetně podpisových vzorů, evidence a odepisování majetku, směrnice pro schvalování účetních dokladů, směrnice pro časové rozlišování, směrnice k aplikaci reálné hodnoty majetku určeného k prodeji, o podrozvaze, směrnice opravné položky k pohledávkám, o finanční kontrole včetně podpisových vzorů

Výsledky kontrol zřízených organizací

- ze dne 17.5.2017 - protokol o výsledku průběžné veřejnoprávní finanční kontroly u ZŠ - kontrola poskytnutého neinvestičního příspěvku na provoz do 26.4.2017
- ze dne 17.5.2017 - protokol o výsledku průběžné veřejnoprávní kontroly u MŠ - kontrola poskytnutého neinvestičního příspěvku na provoz do 26.4.2017

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- Ze dne 24. 11. 2016, 23. 2. 2017, 25. 5. 2017, 22. 6. 2017, 7. 9. 2017, 19. 10. 2017,
- 7. 12. 2017

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

- směrnice k tvorbě a použití sociálního fondu ze dne 14.3.2007

Obecně závazné vyhlášky

- OZV č. 4/2015 o místním poplatku za užívání veřejného prostranství
- OZV č. 1/2016 o místním poplatku za odpady
- OZV č. 2/2012 o místním poplatku ze psů
- dle výkazu FIN jsou vybírány poplatky za odpady (položka 1340), poplatek ze psů (položka 1341), poplatek za užívání veřejného prostranství (1343)
- vedena evidence právních předpisů, OZV zasílány k posouzení zákonnosti na odbor veřejné správy, dozoru a kontroly

Příznání k dani z příjmu právnických osob

- za rok 2016
- obci vznikla daňová povinnost ve výši 1 178 760,00 Kč
- kontrola proúčtování dle výkazu FIN 2 12M v příjmech na 1122, ve výdajích na 6399/5365, dále kontrola dle výkazu rozvaha a výkazu zisku ztráty ú čet 591/384

Účetní závěrka r. 2016

- Účetní závěrka k 31. 12. 2016 příspěvkové organizace ZŠ Hrochův Týnec schválena ZMě dne 23. 2. 2017, hospodářský výsledek 287 215,75 Kč převeden do rezervního fondu
- Účetní závěrka k 31. 12. 2016 příspěvkové organizace MŠ Hrochův Týnec schválena ZMě dne 25. 5. 2017, hospodářský výsledek 857,57 Kč převeden do rezervního fondu
- Účetní závěrka k 31. 12. 2016 města Hrochův Týnec schválena ZMě dne 25. 5. 2017
- Předložen protokol o schválení účetní závěrky

Zápisy z činnosti finančního výboru

- ze dne 16.1.2017 - hospodaření města, splátky úvěrů, rozpočtové opatření, rozpočet na rok 2017
- ze dne 10.5.2017 - plnění rozpočtu, rozpočtové opatření
- ze dne 17.5.2017 - rozpočtové opatření
- ze dne 17.8.2017 - plnění rozpočtu, rozpočtové opatření,
- ze dne 11.9.2017 - plnění rozpočtu, rozpočtové opatření
- ze dne 15.11.2017 - plnění rozpočtu, návrh rozpočtu na rok 2018
- ze dne 22.11.2017 - plnění rozpočtu, rozpočtové opatření

Zápisy z jednání kontrolního výboru

- Ze dne 23. 2. 2017 - kontrola usnesení ZMě č. 008/2016 ze dne 24. 11. 2017

- Ze dne 25. 5. 2017 - kontrola usnesení ZMě č. 001/2017 ze dne 23. 2. 2017
- Ze dne 22. 6. 2017 - kontrola usnesení ZMě č. 002/2017 ze dne 25. 5. 2017
- Ze dne 7. 9. 2017 - kontrola usnesení ZMě č. 003/2017 ze dne 22. 6. 2017
- Ze dne 19. 10. 2017 - kontrola usnesení ZMě č. 004/2017 ze dne 7. 9. 2017
- Ze dne 7. 12. 2017 - kontrola usnesení ZMě č. 005/2017 ze dne 19. 10. 2017