



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Odbor finanční

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

obce Dolní Ředice

IČ: 00273511

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

23. listopadu 2017 jako dílčí přezkoumání

20. 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 3. 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 obce dne 23. 11. 2017.

2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 20.2.2018

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Helena Lacušová**
- kontroloři:
 - Mgr. Simona Bublová
 - Ing. Ivana Bednaříková

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: Michal Kurka - starosta

Dita Hálová - účetní obce

Ing. Petra Rudzinská - 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 20. 2. 2017.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

**A.I. Chyby a nedostatky napravené 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 právníckými 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 předchozích letech

C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2017

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce 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 0,64 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 10,73 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 1,18 %

D.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti

Dluh obce Dolní Ředice nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Dolní Ředice dne 20. února 2018

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Helena Lacušová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Mgr. Simona Bublová

.....
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 bylo uplatněno celkem 70 požadavků 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 Dolní Ředice o počtu 12 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Michal Kurka

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel směnnou smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého 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.

Michal Kurka

.....
starosta obce



.....
podpis obce

Dita Hálová

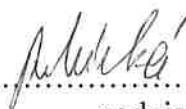
.....
účetní obce



.....
podpis účetní obce

Ing. Petra Rudzinská

.....
účetní obce

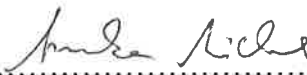


.....
podpis účetní obce

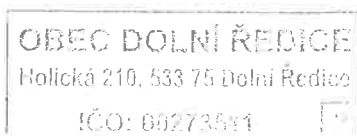
Převzal:

Michal Kurka

.....
starosta obce



.....
podpis obce



Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- Návrh rozpočtu na rok 2017 byl zveřejněn na úřední desce od 25. 11. 2016 do 12. 12. 2016 také v elektronické podobě.

Rozpočtová opatření

- usnesením ZO dne 4. 11. 2017 schválena pravomoc k provádění rozpočtových změn starostovi
- RO č. 1 v kompetenci starosty ze dne 4. 1. 2017 - zveřejněno 15. 3. 2017
- RO č. 2 v kompetenci starosty ze dne 13. 3. 2017 - zveřejněno 15. 3. 2017
- RO č. 3 v kompetenci starosty ze dne 22. 3. 2017 - zveřejněno 12. 4. 2017
- RO č. 4 v kompetenci starosty ze dne 25. 4. 2017 - zveřejněno 11. 5. 2017
- RO č. 5 v kompetenci starosty ze dne 25. 5. 2017 - zveřejněno 9. 6. 2017
- RO č. 6 v kompetenci starosty ze dne 26. 6. 2017 - zveřejněno 17. 7. 2017
- RO č. 7 v kompetenci starosty ze dne 25. 7. 2017 - zveřejněno 15. 8. 2017
- RO č. 8 v kompetenci starosty ze dne 18. 8. 2017 - zveřejněno 11. 9. 2017
- RO č. 9 v kompetenci starosty ze dne 20. 9. 2017 - zveřejněno 10. 10. 2017
- RO č. 10 v kompetenci starosty ze dne 19. 10. 2017 - zveřejněno 9. 11. 2017
- RO č. 11 v kompetenci starosty ze dne 24. 11. 2017 - zveřejněno 11. 12. 2017
- RO č. 12 v kompetenci starosty ze dne 22. 12. 2017 - zveřejněno 19. 1. 2018
- RO č. 13 v kompetenci starosty ze dne 29. 12. 2017 - zveřejněno 19. 1. 2018
-
- do výkazu FIN 2-12 M ke dni 31. 12. 2017 zavedeno ve schválené výši

Rozpočtový výhled

- sestaven na roky 2017 -2021
- schválen usnesením ZO dne 13. 12.2016

Schválený rozpočet

- usnesením ZO dne 13. 12. 2016 v příjmové části ve výši 13 268 000,- Kč a ve výdajové části ve výši 12 010 000,- Kč dorovnáno financováním 8124 ve výši 1 258 000,- Kč
- na internetových stránkách obce zveřejněn

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Příspěvek na provoz pro ZŠ Dolní Ředice a MŠ Dolní Ředice byl schválen v rámci rozpočtu obce na r. 2017 usnesením ZO č. 200 a 201 ze dne 13. 12. 2016 jako závazný ukazatel rozpočtu ve výši 400,- Kč pro MŠ a ve výši 270.000,- Kč.
- Oznámeno dopisy zřizovatele ze dne 15. 12. 2016. Na základě usnesení ZO ze dne 20. 6. 2017 došlo k navýšení příspěvku na provoz pro MŠ o 290.000,- Kč - oznámeno dopisem ze dne 26. 6. 2017.

Závěrečný účet

- ZO 9. 5. 2017 uděluje souhlas s celoročním hospodařením obce a závěrečným účtem včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016 bez výhrad.
- Návrh závěrečného účtu za rok 2016 byl spolu se zprávou o přezkoumání hospodaření za rok 2016 a hospodařením zřízených PO zveřejněn od 19. 4. 2017 do 9. 5. 2017 také v elektronické podobě.
- na internetových stránkách obce zveřejněn od 11. 5. 2017

Bankovní výpis

- Výpisy z bankovního účtu vedeného u KB, a.s., č.ú. 3324561/0100 v číselné řadě 1 - 182 za období 1 - 9/2017
- Výpisy z bankovního účtu vedeného u ČNB, a.s., č.ú. 94-5514561/0710 v číselné řadě 1 - 30 za období 1 - 9/2017
- Zůstatky jednotlivých bankovních účtů ke dni 30. 9. 2017 ověřeny a souhlasí na účetní stav účtu 231 - Základní běžný účet v rozvaze sestavené za období 09/2017
-
- Výpisy z úvěrového účtu vedeného u KB, a.s., č.ú. 27-6194491537/0100 v číselné řadě 1 - 10 - účtování u BÚ
- Výpisy z úvěrového účtu vedeného u KB, a.s., č.ú. 35-1191481517/0100 v číselné řadě 1 - 10 - účtování u BÚ
- Zůstatky jednotlivých úvěrových účtů ověřeny ke dni 30. 9. 2017 a souhlasí na stav účtu 451 - Dlouhodobé úvěry v rozvaze sestavené za období 09/2017

Dohoda o hmotné odpovědnosti

- ze dne 2. 1. 2002 - pokladní hotovost
- ze dne 5. 1. 2009 - pokladní hotovost

Evidence poplatků

- Předpis poplatku ze psů a za svoz TKO na r. 2017 byl zaúčtován dokladem č. 000310001 ze dne 1. 1. 2017 a č. 000310002 ze dne 1. 1. 2017.
- Evidence dle jednotlivých poplatníků byla zavedena.

Faktura

- faktury přijaté č. 171 - 279 včetně zaúčtování
- faktury vydané č. 1/2017 - 20/2017 včetně zaúčtování

Hlavní kniha

- ke dni 30. 9. 2017 a 31. 12. 2017

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur na rok 2017 zpracován dne 28. 11. 2017 a schválen na zasedání OZ dne 13. 12. 2017 včetně jmenování inventarizačních komisí
- Proškolení inventarizačních komisí ze dne 20. 12. 2017.
- Inventarizační zpráva za rok 2017 ze dne 30. 1. 2018 bez inventarizačních rozdílů
- Inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2017
- Inventarizace zahájena 1. 1. 2018 a ukončena 30. 1. 2018.

Kniha došlých faktur

- vedená v účetním programu Gordic v číselné řadě 1 - 364 za rok 2017

Kniha odeslaných faktur

- vedená ručně v knize pohledávek v číselné řadě 1/2017 - 31/2017 za období 1 - 12/2017

Mzdová agenda

- vedená v účetním programu PORS software

Odměňování členů zastupitelstva

- Odměny neuvolněným členům zastupitelstva byly schváleny na zasedání ZO dne 15. 2. 2016 s účinností od 1. 3. 2016 v souladu s nařízením vlády č. 37/2003 Sb., ve znění pozdějších předpisů
- Odměna uvolněného starosty obce byla stanovena dle nařízení vlády č. 37/2003 Sb., ve znění pozdějších předpisů s účinností od 1. 1. 2017
- Ověřeno na mzdové listy 1 - 12/2017
- Počet obyvatel ke dni 1. 1. 2017: 921
- Počet členů zastupitelstva: 6

Pokladní doklad

- za období 08 - 09/2017 v číselné řadě 1151 - 1313, vč. zaúčtování

Pokladní kniha (deník)

- vedený programem GORDIC za září a říjen v č. řadě 1320 - 1393

Příloha rozvahy

- sestavená ke dni 30. 9. 2017 a 31. 12. 2017

Rozvaha

- sestavená ke dni 30. 9. 2017 a 31. 12. 2017
- Hospodářský výsledek ve výši 2 247 603,02 Kč převeden na účet 432 dokladem č. 900025 ze dne 10. 5. 2017

Účetní deník

- za srpen, září a prosinec 2017

Účetní doklad

- účetní doklady k vydaným fakturám č. 330001 - 330020 - předpisy
- účetní doklady o zaúčtování DPPO a hospodářského výsledku č. 900015 a 900025

Účtový rozvrh

- předložen pro rok 2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- ke dni 30. 9. 2017, 31. 10. 2017 a 31. 12. 2017

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený ke dni 30. 9. 2017 a 31. 12. 2017

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 15. 6. 2017 pro Povodí Labe, státní podnik - předmět daru pozemek p. č. 1871 - záměr zveřejněn 20. 4. - 9. 5. 2017 - schváleno usnesením TO dne 9. 5. 2017 - návrh na vklad 4. 7. 2017 - vyřazeno dokladem č. 500017

Darovací smlouvy

- Na základě usnesení ZO dne 9. 5. 2017 byly schváleny dary pro TJ Sokol Dolní Ředice ve výši 84 000,- Kč, pro Myslivecký spolek Dolní Ředice ve výši 28 000,- Kč, SDH Dolní Ředice ve výši 25 000,- Kč a Fotbalový klub Horní Ředice ve výši 10 000,- Kč

Dohody o pracovní činnosti

- DPČ ze dne 17. 3. 2017 - zajištění provozu sběrného dvora
- DPČ ze dne 29. 12. 2010 včetně dodatku ze dne 29.12.2016 - zpracování obecní kroniky
- DPČ ze dne 28. 2. 2014 - správce víceúčelového hřiště

Dohody o provedení práce

- DPP ze dne 29. 11. 2016 - zimní údržba v katastru obce
- DPP ze dne 3. 4. 2017 - práce související se vzhledem obce
- DPP ze dne 23. 5. 2017 - čištění potoka
- DPP ze dne 30. 6. 2017 - práce na vzhledu obce
- DPP ze dne 5. 10. 2017 - příprava volebních zásilek

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- pracovní smlouva ze dne 1. 3. 2017 na dobu neurčitou - technický pracovník - včetně platového výměru ze dne 1. 3. 2017 a ze dne 1. 6. 2017
- pracovní smlouva ze dne 1. 6. 2017 na dobu určitou - pomocný dělník VPP včetně platového výměru ze dne 1. 6. 2017
- pracovní smlouva ze dne 28. 4. 2017 na dobu určitou a 0,75 úvazek - pomocný dělník VPP včetně platového výměru ze dne 28. 4. 2017

- pracovní smlouva ze dne 1. 8. 2011 na dobu neurčitou a dodatek ze dne 1. 9. 2017- technický pracovník - včetně platového výměru ze dne 1. 9. 2017
- Platné platové výměry v souladu s nařízením vlády č. 564/2006 Sb.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva ze dne 14. 3. 2017 pro Krajskou knihovnu v Pardubicích na nákup literatury do výměnného fondu ve výši 2 000,- Kč - na základě žádosti ze dne 9. 2. 2017- schváleno usnesením ZO dne 27. 2. 2017 - vyúčtování do 15. 2. 2018

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace z Programu obnovy venkova ev. č. OŽPZ/17/22099 - investiční dotace položka 4222 na akci "Rekonstrukce veřejného osvětlení v Dolních Ředvicích" ve výši 50 % skutečných nákladů maximálně 110 000,- Kč - vyúčtování ze dne 21. 12. 2017 - čerpáno v plné výši - celkové náklady na akci ve výši 225 000,- Kč
- Účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých obcím v souvislosti s konáním voleb do Poslanecké sněmovny (pol. 4111, ÚZ 98071) - na základě Avíza pro změnu rozpočtu obce č. 17-109 ze dne 4. 10. 2017 přiznáno 19.749,- Kč. Provedena kontrola úpravy rozpočtu ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M - pol. 4111 a OdPa 6114. Konečné vyúčtování vyhotoveno dne 5. 2. 2018. Dle předložených dokladů čerpáno ve výši 19 652 Kč. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné. Vráceno ČNB 1. 2. 2018 ve výši 97,- Kč

Smlouvy nájemní

- Pachtovní smlouva 233/2016 ze dne 1. 3. 2017 na dobu určitou do 31. 12. 2025 - záměr zveřejněn 9. 2. - 27. 2. 2017 - schváleno usnesením ZO dne 27. 2. 2017

Smlouvy o dílo

- SOD č. F 020/2017/17/07 uzavřená se zhotovitelem TEWIKO systems, s.r.o., Liberec na dodávku herních prvků.

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

- Kupní smlouva ze dne 30. 5. 2017 na nákup pozemku p.č.1786/5 a 1786/4 - schváleno usnesením ZO dne 9. 5. 2017 - návrh na vklad 12. 6. 2017 - zařazeno dokladem č. 500015

Dokumentace k veřejným zakázkám

- dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu na dodávku herních prvků vč. provedení souvisejících stavebních prací:
- Výzva a oznámení zahájení zadávacího řízení ze dne 21. 6. 2017 – hodnotící kritérium – nejnižší nabídková cena. Osloveni byli tři zájemci.
- Jmenování členů hodnotící komise pro otevírání obálek, hodnocení a posouzení nabídek ze dne 20. 6. 2017.
- Protokol o otevírání obálek ze dne 3. 7. 2017. Nabídku podali 3 oslovení uchazeči.
- Rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 10. 7. 2017.
- Na základě hodnotícího kritéria byla vybrána nabídka fy TEWIKO systems s.r.o.
- Oznámení rozhodnutí zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 10. 7. 2017.
- S vybraným uchazečem byla dne 18. 7. 2017 uzavřena smlouva o dílo. Sjednaná cena díla byla ve smlouvě o dílo dodržena, termín dokončení díla do 15. 9. 2017.
- Dle dodavatelské faktury č. 317320 ze dne 29. 9. 2017 byla cena díla dodržena.

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice k provádění inventarizace
- Pravidla o provádění vyřazování a likvidace movitého majetku obce Dolní Ředice
- Směrnice obce Dolní Ředice pro schvalování hospodářských operací a pro oběh účetních dokladů, včetně podpisových vzorů

- Odpisový plán
- Směrnice obce Dolní Ředice pro časové rozlišení
- Směrnice obce Dolní Ředice o podrozvahové evidenci
- Směrnice obce o finanční kontrole
- Směrnice k vyhlášce č. 220/2013 o požadavcích na schvalování účetní závěrek některých vybraných účetní jednotek
- Směrnice obce Dolní Ředice k opravných položkám
- Směrnice obce Dolní Ředice k reálné hodnotě majetku určeného k prodeji
- Dodatek č. 10 ke Směrnici pro poskytování cestovních náhrad obce Dolní Ředice ze dne 27. 6. 2007 s účinností od 1. 1. 2017

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Výsledek hospodaření MŠ za r. 2016 ve výši 2.978,48 Kč byl schválen usnesením ZO ze dne 27. 2. 2017 a byl převeden v plné výši do rezervního fondu příspěvkové organizace.
- Výsledek hospodaření ZŠ za r. 2016 byl nulový.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 13. 12. 2016 - rozpočtový výhled, rozpočet 2017, příspěvky ZŠ a MŠ
- ze dne 27. 2. 2017 - hospodářský výsledek MŠ a ZŠ a převod do fondů, pachtovní smlouva,
- ze dne 9. 5. 2017 - závěrečný účet, účetní závěrka obce a PO, finanční dary
- ze dne 20. 6. 2017
- ze dne 10. 7. 2017
- ze dne 3. 10. 2017
- ze dne 13. 12. 2017

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

- Sociální fond:
- Statut sociálního fondu účinný od 10. 3. 2015. Fond je tvořen přidělem z rozpočtových prostředků obce, výši přidělu schvaluje každoročně zastupitelstvo v rámci rozpočtu obce. Peněžní prostředky se evidují na běžném účtu obce, nevyčerpané prostředky se převádějí do dalšího roku. Fond je čerpán na nákup stravenek zaměstnancům i uvolněným členům ZO a na vzdělávání, sport, kulturu, zdravotní péči a rekreaci (prostřednictvím poukázek).
- Pravidla Sociálního fondu platná od 1. 1. 2015.

Daň z příjmů právnických osob

- DPPO za rok 2016
- Výsledná daň ve výši 199 120,- Kč byla zaúčtována do příjmů na položku 1122 a do výdajů na položku 5365 dokladem č. 900015 ze dne 22. 3. 2017

Finanční výbor

- zápis ze dne 23. 2. 2017 - inventarizace, dotace POV
- zápis ze dne 11. 4. 2017 - problematika EET, pronájem obecních prostor, investiční dotace pro rok 2017
- zápis ze dne 9. 5. 2017 - projednání závěrečného účtu, účetní závěrky obce a příspěvkových organizací
- zápis ze dne 3. 10. 2017 - kontrola hospodaření obce, projednání kontroly u ZŠ a MŠ
- zápis ze dne 8. 11. 2017 - kontrola hospodaření obce, rozpočet na rok 2018
- zápis ze dne 23. 11. 2017 - kontrola hospodaření obce, střednědobý výhled

Kontrolní výbor

- zápis ze dne 23. 2. 2017 - kontrola plnění usnesení ZO
- zápis ze dne 9. 5. 2017 - kontrola plnění usnesení ZO
- zápis ze dne 3. 10. 2017 - kontrola plnění usnesení ZO
- zápis ze dne 13. 12. 2017 - kontrola plnění usnesení ZO

Nespecifikován

- za obec schválena usnesením ZO dne 9. 5. 2017
- za MŠ a ZŠ schválena usnesením ZO dne 9. 5. 2017
- protokoly o schválení předloženy

Obecně závazné vyhlášky

- č. 3/2016, o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů
- č. 2/2013, o místním poplatku ze psů
- č. 7/2011, o místním poplatku za užívání veřejného prostranství
- Evidence platných právních předpisů byla zavedena.

VYVĚŠENO : 15. 6. 2018

SEJMUTO :

OBEČNÍ ÚRAD Dolní Ředice
Hatičská 210
533 75 Dolní Ředice