



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Odbor finanční

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

obce Dolní Ředice

IČ: 00273511

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

12. listopadu 2018 jako dílčí přezkoumání

19. února 2019 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 1. 8. 2018 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2018 do 31.12.2018.

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 12. 11. 2018**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 19.02.2019**

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Helena Lacušová**
- kontroloři:
 - 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 9. 7. 2018.

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 19. 2. 2019.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2018

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

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 2018

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 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 0,34 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 12,65 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 1,14 %

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

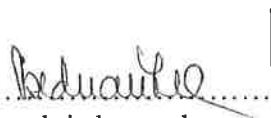
Dolní Ředice dne 19. 2. 2019

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Helena Lacušová
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Ing. Ivana Bednaříková
.....
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 Dolní Ředice o počtu 14 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 smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského 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 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 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 starosty obce

Dita Hálová

.....
účetní obce

.....
podpis účetní obce

Ing. Petra Rudzinská

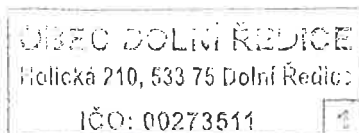
.....
účetní obce

.....
podpis účetní obce

Převzal:

Michal Kurka

.....
starosta obce



.....
podpis starosty obce

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	návrh rozpočtu v úplném znění byl zveřejněn na úřední desce i elektronickým způsobem umožňujícím dálkový přístup v zákonném termínu 15 dnů od 27. 11. 2017 do 14. 12. 2017
Rozpočtová opatření	usnesením ZO dne 4. 11. 2017 schválena pravomoc k provádění rozpočtových změn starostovi RO č. 1 v kompetenci starosty ze dne 20. 1. 2018 - zveřejněno 14. 2. 2018 RO č. 2 v kompetenci starosty ze dne 30. 1. 2018 - zveřejněno 27. 2. 2018 RO č. 3 v kompetenci starosty ze dne 19. 2. 2018 - zveřejněno 9. 3. 2018 RO č. 4 v kompetenci starosty ze dne 28. 3. 2018 - zveřejněno 12. 4. 2018 RO č. 5 v kompetenci starosty ze dne 23. 4. 2018 - zveřejněno 14. 5. 2018 RO č. 6 v kompetenci starosty ze dne 21. 5. 2018 - zveřejněno 11. 6. 2018 RO č. 7 v kompetenci starosty ze dne 18. 6. 2018 - zveřejněno 11. 7. 2018 RO č. 8 v kompetenci starosty ze dne 17. 8. 2018 - zveřejněno 10. 9. 2018 RO č. 9 v kompetenci starosty ze dne 24. 9. 2018 - zveřejněno 9. 10. 2018 RO č. 10 v kompetenci starosty ze dne 22. 10. 2018 - zveřejněno 9. 11. 2018 do výkazu FIN 2-12 M ke dni 30. 9. 2018 zavedeno ve schválené výši RO č. 11 v kompetenci starosty ze dne 23. 11. 2018 - zveřejněno 12. 12. 2018 RO č. 12 v kompetenci starosty ze dne 20. 12. 2018 - zveřejněno 18. 1. 2019 RO č. 13 v kompetenci starosty ze dne 28. 12. 2018 - zveřejněno 18. 1. 2019 do výkazu FIN 2-12 M ke dni 31. 12. 2018 zavedeno ve schválené výši
Schválený rozpočet	Rozpočet obce na r. 2018 byl schválen usnesením ZO dne 14. 12. 2017 jako schodkový v příjmové části ve výši 15.765.000,- Kč, ve výdajové části ve výši 16.007.000,- Kč, schodek rozpočtu byl kryt rozpočtovými prostředky minulých let položka 8115 ve výši 1 500 000,- Kč a splátky úvěru položka 8124 ve výši - 1 258 000,- Kč Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ve schválené výši.

	Schválený rozpočet byl v úplném znění zveřejněn na internetových stránkách obce od 21. 12. 2017.
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	Příspěvek na provoz pro ZŠ Dolní Ředice a MŠ Dolní Ředice byl schválen v rámci rozpočtu obce na r. 2018 usnesením ZO č. 265 a 266 ze dne 14. 12. 2017 jako závazný ukazatel rozpočtu ve výši 400 000,- Kč pro MŠ a ve výši 315.000,- Kč. Oznámeno dopisy zřizovatele ze dne 20. 12. 2017. Ke dni 30. 9. 2018 dle výkazu FIN 2-12 M výše příspěvků dodržena ke dni 31. 12. 2018 beze změny.
Střednědobý výhled rozpočtu	návrh zveřejněn 27. 11. - 14. 12. 2017 sestaven na roky 2019 -2020 schválen usnesením ZO dne 14. 12. 2017 zveřejněn od 21. 12. 2017
Závěrečný účet	Návrh závěrečného účtu za rok 2017 byl spolu se zprávou o přezkoumání hospodaření za rok 2017 a hospodařením zřízených PO zveřejněn od 3. 5. 2018 do 14. 6. 2018 také v elektronické podobě. ZO 13. 6. 2018 uděluje souhlas s celoročním hospodařením obce a závěrečným účtem včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 bez výhrad. na internetových stránkách obce zveřejněn od 15. 6. 2018
Bankovní výpis	Výpisy z bankovního účtu vedeného u KB, a.s., č.ú. 3324561/0100 v číselné řadě 1 - 185 za období 1 - 9/2018 Výpisy z bankovního účtu vedeného u ČNB, a.s., č.ú. 94-5514561/0710 v číselné řadě 1 - 32 za období 1 - 9/2018 Zůstatky jednotlivých bankovních účtů ke dni 30. 9. 2018 ověřeny a souhlasí na účetní stav účtu 231 - Základní běžný účet v rozvaze sestavené za období 09/2018. Ke dni 31. 12. 2018 ověřeno inventarizací. Úvěrový účet vedený u KB, a.s., č.ú. 35-1191481517/0100 - č. 10 ke dni 1. 10.2018 Úvěrový účet vedený u KB, a.s., č.ú. 27-6194491537/0100 - č. 10 ke dni 1. 10. 2018 Smlouva o úvěru č. 7852898 s ČSOB Leasing - předpis splátek ze dne 28. 3. 2018 - celkem úvěr 951.834,-Kč Zůstatky jednotlivých úvěrů ke dni 30. 9. 2018 ověřeny a souhlasí na účetní stav účtu 451 - Dlouhodobé úvěry v rozvaze sestavené za období 09/2018. Ke dni 31. 12. 2018 ověřeny inventarizací.
Dohoda o hmotné odpovědnosti	Dohoda o hmotné odpovědnosti ze dne 5. 1. 2009 - finanční hotovost, ceniny, zboží, zásoby Dohoda o hmotné odpovědnosti ze dne 2. 1. 2002 - finanční hotovost, ceniny, zboží, zásoby

Evidence poplatků	Předpis poplatků ze psů a za svoz TKO na r. 2018 byl zaúčtován dokladem č. 000310001 ze dne 1. 1. 2018 a č. 000310002 ze dne 1. 1. 2018. Evidence dle jednotlivých poplatníků je zavedena.
Faktura	došlé faktury v č. řadě 151 - 236 za období červenec - září včetně účtování předpisů vydané faktury v č. řadě 3 30001 - 330022 včetně účtování předpisů
Hlavní kniha	předložena ke dni 31. 12. 2018
Inventurní soupis majetku a závazků	Plán inventur na rok 2018 ze dne 19. 12. 2018 včetně jmenování inventarizační komise Proškolení inventarizační komise ze dne 20. 12. 2018 Inventarizační zpráva za rok 2018 ze dne 30. 1. 2019 bez inventarizačních rozdílů inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2018
Kniha došlých faktur	Vedená v programu GORDIC, za rok 2018 v číselné řadě 1 -363.
Kniha odeslaných faktur	Vedená ručně, za rok 2018 v číselné řadě 1/2018 - 65/2018.
Mzdová agenda	vedena programem PORS
Odměňování členů zastupitelstva	Odměny neuvolněným členům zastupitelstva byly schváleny na zasedání ZO dne 13. 12. 2017 s účinností od 1. 1. 2018 v souladu s nařízením vlády č. 37/2003 Sb., ve znění pozdějších předpisů Nově schváleny usnesením ustavujícího ZO dne 1. 11. 2018 ode dne schválení. Odměna uvolněného starosty obce byla stanovena dle nařízení vlády č. 37/2003 Sb., ve znění pozdějších předpisů s účinností od 1. 1. 2018 poměry odměn za říjen 2018 ověřeny Mimořádné odměny pro ZO schváleny usnesením ZO dne 13. 6. 2018 a 2. 10. 2018 Ověřeno na mzdové listy 1 - 12/2018 Počet obyvatel ke dni 1. 1. 2014: 857 Počet obyvatel ke dni 1. 1. 2018: 942 Počet členů zastupitelstva: 7
Pokladní doklad	Pokladní doklady za období 8 - 9/2018 v číselné řadě P,V 1181 - 1353.
Pokladní kniha (deník)	Pokladní kniha vedená v programu GORDIC v jednotné číselné řadě pro příjmy i výdaje od č. 1-1458 za rok 2018. Zůstatek pokladní hotovosti uvedený v pokladní knize ke dni 30. 9. 2018 souhlasí na účet 261 - Pokladna uvedený v rozvaze za 9/2018. Stav ke dni 31. 12. 2018 souhlasí na rozvahový účet 261 k danému datu - ověřeno inventarizací.
Příloha rozvahy	Sestavená k 30. 9. 2018 a 31. 2. 2018.
Rozvaha	Sestavená ke dni 30. 9. 2018 a 31. 12. 2018. Výsledky hospodaření za rok 2017 - zisk 1.087.607,01Kč proúčtován na účtech 431/432 dokladem č. 900039 dne 14. 6. 2018.
Účetní doklad	Účetní doklad 320001 - 320009 - za období 1 - 9/2018 - předpis přijatých dotací. Účetní doklad 230001 - 230009 - za období 1 - 9/2018 - předpis mezd.

Účtový rozvrh	na rok 2018 předložen
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	ke dni 30. 9. 2018 a 31. 12. 2018 závazné ukazatel dodrženy
Výkaz zisku a ztráty	Sestavený k 30. 9. 2018 a 31. 12. 2018.
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	ZŠ Dolní Ředice sestavený ke dni 30. 6. 2018 Výsledek hospodaření za r. 2017 je nulový. Převod ověřen na přílohu k 30. 6. 2018 MŠ Dolní Ředice sestavený ke dni 30. 6. 2018 Výsledek hospodaření za r. 2017 - zisk ve výši 61 645,47 Kč byl schválen usnesením ZO č. 292 ze dne 13. 3. 2018 - převedeno v plné výši do rezervního fondu. Převod ověřen na přílohu k 30. 6. 2018
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	ZŠ Dolní Ředice sestavený ke dni 30. 6. 2018 MŠ Dolní Ředice sestavený ke dni 30. 6. 2018
Darovací smlouvy	usnesením ZO dne 13. 6. 2018 č. 311 schválení finančních darů z rozpočtu obce pro TJ Sokol Dolní Ředice ve výši 84 000,- Kč pro SDH Dolní Ředice ve výši 25 000,- Kč pro Myslivecký spolek Dolní Ředice ve výši 25 000,- Kč FK Horní Ředice ve výši 10 000,- Kč písemné darovací smlouvy neuzavřeny
Dohody o pracovní činnosti	DPČ ze dne 29. 12. 2010 - zpracování obecní kroniky včetně dodatku ze dne 29. 12. 2016. DPČ ze dne 10. 1. 2014 - zajištění provozu sběrného dvora včetně dodatku ze dne 29. 12. 201. DPČ ze dne 28. 2. 2014 - správce víceúčelového hřiště
Dohody o provedení práce	DPP ze dne 29. 12. 2017 - příprava volebních zásilek DPP ze dne 29. 1. 2018 - příprava a úklid volební místnosti DPP ze dne 20. 11. 2017 - zimní údržba - 2x DPP ze dne 11. 6. 2018 - práce na vzhledu obce DPP ze dne 2. 7. 2018 - práce na vzhledu obce DPP ze dne 8. 10. 2018 - příprava a úklid volební místnosti DPP ze dne 4. 10. 2018 - příprava a úklid volební místnosti
Pracovní smlouvy včetně platových výměrů	Pracovní smlouva ze dne 11. 6. 2018 - pomocný dělník na VPP, včetně platového výměru ze dne 11. 6. 2018, v souladu. Pracovní smlouva ze dne 14. 6. 2018 - pomocný dělník na VPP, včetně platového výměru ze dne 14. 6. 2018, v souladu. Pracovní smlouva ze dne 30. 10. 2014 domovník, včetně platového výměru ze dne 31. 10. 2017, 28. 2. 2018, v souladu. Pracovní smlouva ze dne 5. 1. 2009 - účetní, včetně platového výměru ze dne 31. 10. 2017, 23. 2. 2018, v souladu.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Smlouva o poskytnutí dotace z Programu obnovy venkova ev. č. OŽPZ/18/22302 ze dne 18. 9. 2018 - investiční dotace položka 4222 na akci "Autobusové čekárny Dolní Ředice" ve výši 50 % skutečných nákladů maximálně 120 000,- Kč - vyúčtování ze dne 18. 12. 2018 - čerpáno v plné výši - celkové náklady na akci 247 438,- Kč. účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů souvisejících s konáním volby prezidenta republiky v r. 2018 (pol. 4111, ÚZ 98008) - přijetí dotace oznámeno Avízem pro změnu rozpočtu obce č. 18-1 ze dne 9. 1. 2018, přijato ve výši 22.946,- Kč. Konečné vyúčtování ze dne 15. 1. 2019, čerpáno 22.882,- Kč, k vrácení do státního rozpočtu 64,- Kč. Odvedeno 16. 1. 2019 z ČNB. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých v souvislosti s konáním voleb do 1/3 Senátu Parlamentu ČR a zastupitelstev obcí (pol. 4111, ÚZ 98187) - přijetí dotace oznámeno Avízem pro změnu rozpočtu obce č. 18-113 ze dne 21. 9. 2018, přijato ve výši 30.000,- Kč. Vyúčtováno dne 15. 1. 2018, čerpáno 24.569,64 Kč, k vrácení do státního rozpočtu 5.430,36 Kč, vrátka odvedena do státního rozpočtu dne 16. 1. 2019 z účtu vedeného u ČNB.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Směnná smlouva ze dne 22. 6. 2018 o směně pozemků parc.č. 36/427 do vlastnictví obce a pozemků parc.č. 2176/8 a 1709/9 do vlastnictví směřujících, vše v katastrálním území Dolní Ředice, záměr zveřejněn od 19. 11. 2013 do 5. 12. 2013, schváleno usnesením č. 282 ZO Dolní Ředice dne 6. 12. 2013 č. 17/2013, návrh na vklad ze dne 27. 6. 2018, zařazeno do majetku dokladem č. 500013 ze dne 27. 6. 2018 na účtech 031/042, vyřazeno z majetku dokladem č. 500012 ze dne 27. 6. 2018 na účtech 554/031, směna bez vzájemného plnění. Kupní smlouva ze dne 20. 3. 2018, obec prodávající, pozemková parcela č. 2274/4 v k.ú. Dolní Ředice, záměr zveřejněn od 23. 2. 2018 do 12. 3. 2018, schváleno usnesením č. 296 ZO Dolní Ředice dne 13. 3. 2018, návrh na vklad ze dne 10. 4. 2018, vyřazeno z majetku dokladem č. 500006 ze dne 10. 4. 2018 na účtech 554/031. Kupní smlouva ze dne 20. 3. 2018, obec prodávající (spoluvlastník 1/2), pozemková parcela č. 648/2 v katastrálním území Dolní Ředice, záměr zveřejněn od 23. 2. 2018 do 12. 3. 2018, schváleno usnesením č. 297 ZO Dolní Ředice dne 13. 3. 2018, návrh na vklad ze dne 3. 5. 2018, vyřazeno z majetku dokladem č. 500007 ze dne 3. 5. 2018 na účtech 554/031.
Smlouvy o přijetí úvěru	Smlouva o úvěru č. 7852898 ze dne 28. 3. 2018 ve výši 951 834,- Kč - schválena usnesením ZO dne 13. 3. 2018

Dokumentace k veřejným zakázkám	dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu na akci "Zvýšení bezpečnosti dopravy II. etapa Dolní Ředice" Výzva k podání nabídky na veřejnou zakázku malého rozsahu ze dne 13. 6. 2018 - hodnotící kritérium: nejnižší nabídková cena. Výzva k podání nabídky byla odeslána 3 dodavatelům dne 13. 6. 2018. Protokol z jednání hodnotící komise a posouzení a hodnocení nabídek ze dne 2. 7. 2018 včetně otevírání obálek s nabídkami - přijaty 2 nabídky Rozhodnutí a oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 3. 7. 2018. Na základě hodnotícího kritéria byla vybrána nabídka fy BRASICA stavební společnost s.r.o. Rozhodnutí zadavatele - výběr schválen starostou dne 2. 7. 2018. Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 3. 7. 2018 - potvrzení o převzetí. Smlouva o dílo byla s vybraným uchazečem uzavřena dne 19. 7. 2018. Smlouva o dílo byla zveřejněna na profilu zadavatele od 30. 7. 2018.
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. 11 ke Směrnici pro poskytování cestovních náhrad obce Dolní Ředice ze dne 27. 6. 2007 s účinností od 1. 1. 2018.
Výsledky kontrol zřízených organizací	Protokol o výsledku následné veřejnoprávní kontroly MŠ Dolní Ředice ze dne 28. 2. 2018 - bez nedostatků Protokol o výsledku následné veřejnoprávní kontroly MŠ Dolní Ředice ze dne 26. 9. 2018 - bez nedostatků Protokol o výsledku následné veřejnoprávní kontroly ZŠ Dolní Ředice ze dne 28. 2. 2018 - bez nedostatků Protokol o výsledku následné veřejnoprávní kontroly ZŠ Dolní Ředice ze dne 26. 9. 2018 - bez nedostatků
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 13. 12. 2017 - střednědobý výhled rozpočtu, odměny ZO, rozpočet 2018 ze dne 13. 3. 2018 - převod HV do rezervního fondu ZŠ a MŠ, úvěr ze dne 13. 6. 2018 - závěrečný účet, účetní závěrka obce, účetní závěrka ZŠ a MŠ, finanční dary, mimořádné odměny ZO ze dne 10. 9. 2018 ze dne 2. 10. 2018 - mimořádné odměny ZO

	ze dne 1. 11. 2018 - ustavující zasedání ZO, odměny ZO ze dne 18. 12. 2018 - rozpočtová opatření, inventarizace za r. 2018
Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití	Statut sociálního fondu účinný od 1. 1. 2018. Fond je tvořen přídělem z rozpočtových prostředků obce, výši přídělu 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) a příspěvek na penzijní fond Pravidla Sociálního fondu platná od 1. 1. 2018.
DPPO	Daňové přiznání k dani z příjmů PO za rok 2017 předloženo, daňová povinnost ve výši 197.600,-Kč proúčtována v příjmech na položce 1122, výdajích § 6399, položce 5365 dokladem 900019 ze dne 20. 3. 2018.
Finanční a kontrolní výbor	Finanční výbor: - zápis ze dne 20. 2. 2018 - seznámení se zprávou o výsledku auditu, projednání výsledku inventarizace za r.2017, projednání peněžních darů spolkům, mimořádné odměny členům zastupitelstva, projednání investic a výdajů rozpočtu, zakoupení traktoru, projednání podkladů pro zastupitelstvo - nakládání s majetkem - zápis ze dne 11. 6. 2018 - projednání závěrečného účtu obce za rok 2017, výsledku hospodaření, projednání účetních závěrek ZŠ a MŠ, účetní závěrky obce, projednání smlouvy o poskytnutí účelového příspěvku MAS, dotace chodníky, směnná smlouva, žádost o dotaci - auto hasiči - zápis ze dne 6. 9. 2018 - kontrola hospodaření obce k 31. 8. 2018, projednání investic do konce roku, projednání mimořádných odměn členům ZO - zápis ze dne 28. 11. 2018 - rozpočet na rok 2019, rozpočet MŠ a ZŠ, odpisový plán, plán inventur Kontrolní výbor: - zápis ze dne 20. 2. 2018 - kontrola plnění usnesení ZO č. 22/2017, průběhu inventarizace, pověření ke kontrolám využití obecních objektů - zápis ze dne 13. 6. 2018 - kontrola plnění usnesení ZO č. 23/2018 - zápis ze dne 6. 9. 2018 - kontrola plnění usnesení ZO č. 24/2018, průběhu finančních akcí obce - zápis ze dne 2. 10. 2018 - kontrola plnění usnesení ZO č. 25/2018 - zápis ze dne 3. 12. 2018 - kontrola plnění usnesení ZO č. 26/2018 a 1/2018

OZV	č. 1/2017, 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 je vedena.
Účetní závěrka	za obec i zřízenou příspěvkovou organizaci - ZŠ Dolní Ředice a MŠ Dolní Ředice schválena usnesením ZO č. 308, 309 a 310 ze dne 13. 6. 2018 Protokoly o schválení účetní závěrky byly vyhotoveny.

VYVĚŘENO: 30.4.2019

SEJMUTO :

OBECNÍ ÚŘAD Dolní Ředice
 Holická 210
 533 75 Dolní Ředice