



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad
Odbor finanční

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

obce Dolní Ředice

IČ: 00273511

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 19. prosince 2019 jako dílčí přezkoumání
- 21. ledna 2020 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 8. 8. 2019 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2019 do 31.12.2019.

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 19. 12. 2019**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 21.01.2020**

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Helena Lacušová**
- Ing. Ivana Bednaříková – dne 19. 12. 2019
- kontroloři: Marcela Blažková

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. 2019.

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 21. 1. 2020.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

**A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2019
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 hospodář 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 2019

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2019 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 0,23 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 10,24 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0,00 %

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 21. 1. 2020

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Helena Lacušová
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Marcela Blažková
.....
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,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Dolní Ředice o počtu 13 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 kupní, směnnou, darovací, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí dotace, 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.

Michal Kurka

.....
starosta obce



.....
podpis starosty obce

Dita Hálová

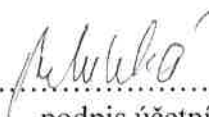
.....
účetní obce



.....
podpis účetní obce

Ing. Petra Rudzinská

.....
účetní obce



.....
podpis účetní obce

Převzal: Dolní Ředice 21. 1. 2020

Michal Kurka

.....
starosta obce



.....
podpis starosty obce

OBEC DOLNÍ ŘEDICE

Holická 210, 533 75 Dolní Ředice

IČO: 00273511

1

A. Přezkoumané písemnosti

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce byly využity následující písemnosti:

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 30. 11. 2018 do 19. 12. 2018
Rozpočtová opatření	usnesením ZO dne 1. 11. 2018 schválena pravomoc k provádění rozpočtových změn starostovi do 150 000,- Kč RO č. 1 v kompetenci starosty ze dne 21. 1. 2019 - zveřejněno 14. 2. 2019 RO č. 2 v kompetenci starosty ze dne 11. 2. 2019 - zveřejněno 14. 2. 2019 RO č. 3 v kompetenci starosty ze dne 21. 2. 2019 - zveřejněno 8. 3. 2019 RO č. 4 v kompetenci starosty ze dne 18. 3. 2019 - zveřejněno 3. 4. 2019 RO č. 5 v kompetenci starosty ze dne 29. 3. 2019 - zveřejněno 8. 4. 2019 RO č. 6 v kompetenci starosty ze dne 30. 4. 2019 - zveřejněno 17. 5. 2019 RO č. 7 v kompetenci starosty ze dne 27. 5. 2019 - zveřejněno 11. 6. 2019 RO č. 8 v kompetenci starosty ze dne 19. 6. 2019 - zveřejněno 4. 7. 2019 RO č. 9 v kompetenci starosty ze dne 18. 7. 2019 - zveřejněno 30. 7. 2019 RO č. 10 v kompetenci starosty ze dne 21. 8. 2019 - zveřejněno 10. 9. 2018 RO č. 11 v kompetenci starosty ze dne 27. 9. 2019 - zveřejněno 18. 10. 2019 do výkazu FIN 2-12 M ke dni 30. 9. 2019 zavedeno ve schválené výši RO č. 12 v kompetenci starosty ze dne 16. 10. 2019 - zveřejněno 12. 11. 2019 RO č. 13 v kompetenci starosty ze dne 25. 11. 2019 - zveřejněno 1. 12. 2019 do výkazu FIN 2-12 M ke dni 30. 11. 2019 zavedeno ve schválené výši RO č. 14 v kompetenci starosty ze dne 20. 12. 2019 - zveřejněno 16. 1. 2020 RO č. 15 v kompetenci starosty ze dne 23. 12. 2019 - zveřejněno 16. 1. 2020 RO č. 16 v kompetenci starosty ze dne 27. 12. 2019 - zveřejněno 16. 1. 2020 RO č. 17 v kompetenci starosty ze dne 31. 12. 2019 - zveřejněno 16. 1. 2020 do výkazu FIN 2-12 M ke dni 31. 12. 2019 zavedeno ve schválené výši
Schválený rozpočet	Rozpočet obce na r. 2019 byl schválen usnesením ZO dne 18. 12. 2018 jako schodkový v příjmové části ve výši 16.881.000,- Kč, ve výdajové části ve výši 18.458.000,- Kč, schodek rozpočtu byl kryt

	rozpočtovými prostředky minulých let položka 8115 ve výši 3 000 000,- Kč a splátky úvěru položka 8124 ve výši - 1 423 000,- 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 20. 12. 2018.
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	Příspěvek na provoz pro ZŠ Dolní Ředice a MŠ Dolní Ředice byl schválen v rámci rozpočtu obce na r. 2019 usnesením ZO č. 265 a 266 ze dne 18. 12. 2018 jako závazný ukazatel rozpočtu ve výši 425 000,- Kč pro MŠ a ve výši 315.000,- Kč pro ZŠ. Oznámeno dopisy zřizovatele ze dne 20. 12. 2018. Ke dni 30. 11. 2019 dle výkazu FIN 2-12 M výše příspěvků dodržena
Střednědobý výhled rozpočtu	sestaven na roky 2019 -2020 schválen usnesením ZO dne 14. 12. 2017 zveřejněn od 21. 12. 2017 sestaven na roky 2020 - 2021 návrh zveřejněn od 30. 11. 2018 do 19. 12. 2018 schválen usnesením ZO dne 18. 12. 2018 zveřejněn od 20. 12. 2018
Závěrečný účet	Návrh závěrečného účtu za rok 2018 byl spolu se zprávou o přezkoumání hospodaření za rok 2018 a hospodařením zřízených PO zveřejněn od 8. 4. 2019 do 30. 4. 2019 také v elektronické podobě. ZO dne 29.4. 2019 uděluje souhlas s celoročním hospodařením obce a závěrečným účtem včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 bez výhrad. na internetových stránkách obce zveřejněn od 30. 4. 2019.
Bankovní výpis	Výpisy z bankovního účtu vedeného u KB, a.s., č.ú. 3324561/0100 v číselné řadě 1 - 183 za období 1 - 9/2019. Výpisy z bankovního účtu vedeného u ČNB, a.s., č.ú. 94-5514561/0710 v číselné řadě 1 - 33 za období 01 - 09/2019. Zůstatky jednotlivých bankovních účtů ke dni 30. 9. 2019 ověřeny a souhlasí na účetní stav účtu 231 - Základní běžný účet v rozvaze sestavené za období 09/2019. Úvěrový účet vedený u KB, a.s., č.ú. 35-1191481517/0100 - č. 10 ke dni 1. 10.2019. Úvěrový účet vedený u KB, a.s., č.ú. 27-6194491537/0100 - č. 10 ke dni 1. 10. 2019. 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. 2019 ověřeny a souhlasí na účetní stav účtu 451 - Dlouhodobé úvěry v rozvaze sestavené za období 09/2019. Zůstatky ke dni 31. 12. 2019 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 za svoz TKO na rok 2019 byl zaúčtován dokladem č. 000310001 ze dne 1. 1. 2019 a ze psů zaúčtován dokladem č. 000310002 ze den 1. 1. 2019.

	Evidence dle jednotlivých poplatníků je vedena programem Gordic.
Faktura	vydané faktury v č. řadě 330001 - 330022 včetně účtování předpisů došlé faktury v č. řadě 231 - 270 včetně účtování předpisů.
Hlavní kniha	Předložena za období 01 - 09/2019.
Kniha došlých faktur	Vedená v programu GORDIC, za období od 01-11/2019 v číselné řadě 1 -302.
Kniha odeslaných faktur	Vedená ručně, za období 01 - 11/2019 v číselné řadě 1/2019 - 31/2019.
Mzdová agenda	vedena programem PORS
Odměňování členů zastupitelstva	Odměny neuvolněným členům zastupitelstva byly schváleny na zasedání ZO dne 1. 11. 2018 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. 2019 Mimořádné odměny pro ZO schváleny usnesením ZO dne 29. 4. 2019 a 7. 10. 2019 Ověřeno na mzdové listy 1 - 11/2019 Počet obyvatel ke dni 1. 1. 2018: 942 Počet členů zastupitelstva: 7
Pokladní doklad	Pokladní doklady za období 10 - 11/2019 v číselné řadě P,V 1250 - 1366, včetně účtování.
Pokladní kniha (deník)	Pokladní kniha vedená v programu GORDIC v jednotné číselné řadě pro příjmy i výdaje od č. 1-1366 za období 01 -11/2019. Zůstatek pokladní hotovosti uvedený v pokladní knize ke dni 30. 9. 2019 souhlasí na účet 261 - Pokladna uvedený v rozvaze za 9/2019 a ke dni 31. 12. 2019 ověřen inventarizací
Příloha rozvahy	Předložena k 30. 9. 2019 a 31. 12. 2019.
Rozvaha	Předložena k 30. 9. 2019 a 31. 12. 2019. Výsledky hospodaření za rok 2018 - zisk 4.888.259,86 Kč proúčtován na účtech 431/432 dokladem č. 900055 dne 30. 6. 2019.
Účetní deník	Předložen za období od 01 - 09/2019.
Účetní doklad	Bankovní doklady ČNB č. dokl. 110001 - 110041 - za období 01 - 11/2019. Účetní doklad 310001 - 310038 - za období 01 - 09/2019 - předpisy na pohledávky.
Účtový rozvrh	Předložen na rok 2019.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	předložen ke dni 30. 9. 2019 a 30. 11. 2019 a 31. 12. 2019 závazné ukazatele dodrženy
Výkaz zisku a ztráty	Předložen k 30. 9. 2019 a 31. 12. 2019.
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	ZŠ Dolní Ředice sestavený ke dni 30. 6. 2019 Výsledek hospodaření za r. 2018 - zisk ve výši 81 032,66 Kč byl schválen usnesením ZO ze dne 20. 2. 2019 - převedeno v plné výši do rezervního fondu. Převod ověřen na přílohu k 30. 6. 2019 MŠ Dolní Ředice sestavený ke dni 30. 6. 2019 Výsledek hospodaření za r. 2018 - zisk ve výši 103 494,62 Kč byl schválen usnesením ZO ze dne 20. 2. 2019 - převedeno v plné výši do rezervního fondu. Převod ověřen na přílohu k 30. 6. 2019
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových	ZŠ Dolní Ředice sestavený ke dni 30. 6. 2019 MŠ Dolní Ředice sestavený ke dni 30. 6. 2019

organizací	
Darovací smlouvy	<p>Darovací smlouva ze dne 11. 3. 2019 na poskytnutí finančního neúčelového daru ve výši 84.000,- Kč pro TJ Sokol Dolní Ředice, z.s. - schváleno usnesením ZO dne 20. 2.2019.</p> <p>Darovací smlouva ze dne 11. 3. 2019 na poskytnutí finančního neúčelového daru ve výši 25.000,- Kč pro Sbor dobrovolných hasičů Dolní Ředice - schváleno usnesením ZO dne 20. 2. 2019.</p> <p>Darovací smlouva ze dne 11. 3. 2019 na poskytnutí finančního neúčelového daru ve výši 25.000,- Kč pro Myslivecký spolek Dolní Ředice - schváleno usnesením ZO dne 20. 2. 2019.</p> <p>Darovací smlouva ze dne 11. 3. 2019 na poskytnutí finančního neúčelového daru ve výši 15.000,- Kč pro Sportovní klub FK Horní Ředice - schváleno usnesením ZO dne 20. 2. 2019.</p> <p>Darovací smlouva ze dne 27. 2. 2019 na poskytnutí finančního neúčelového daru ve výši 20.000,- Kč pro Romana Čapka - schváleno usnesením ZO dne 20. 2. 2019.</p>
Dohody o pracovní činnosti	<p>DPČ ze dne 17. 3. 2017 včetně dohod o změně ze dne 10. 5. 2018, 28. 12. 2018 a 10. 12. 2019 - zajištění provozu sběrného dvora</p> <p>DPČ ze dne 10. 1. 2014 včetně dohod o změně ze dne 29. 12. 2016, 9. 5. 2018, 28. 12. 2018 a 10. 12. 2019 - zajištění provozu sběrného dvora</p> <p>DPČ ze dne 22. 2. 2001 včetně dohod o změně - poslední ze dne 10. 12. 2019 - práce knihovnice</p>
Dohody o provedení práce	<p>DPP ze dne 19. 8. 2019 - péče o veřejnou zeleň</p> <p>DPP ze dne 5. 8. 2019 - práce související se vzhledem obce</p> <p>DPP ze dne 24. 5. 2019 - příprava a úklid volební místnosti</p> <p>DPP ze dne 10. 5. 2019 - příprava volebních obálek</p> <p>DPP ze dne 19. 11. 2018 a dohoda o změně ze dne 28. 12. 2018 - zimní údržba</p>
Pracovní smlouvy včetně platových výměrů	<p>Pracovní smlouva ze dne 1. 4. 2019 na dobu určitou včetně dohod o změně ze dne 28. 6. 2019 a 19. 11. 2019 a platový výměr ze dne 1. 4. 2019 v souladu s nařízením vlády ČR č. 341/2017 Sb.</p> <p>Pracovní smlouva ze dne 1. 4. 2019 na dobu určitou včetně dohod o změně ze dne 28. 6. 2019 a 19. 11. 2019 a platový výměr ze dne 1. 4. 2019 v souladu s nařízením vlády ČR č. 341/2017 Sb.</p> <p>Pracovní smlouva ze dne 1. 3. 2017 na dobu neurčitou včetně dohody o změně ze dne 22. 10. 2019 a platový výměr ze dne 28. 12. 2018 v souladu s nařízením vlády ČR č. 341/2017 Sb.</p> <p>Pracovní smlouva ze dne 5. 1. 2009 na dobu neurčitou včetně dohod o změně ze dne 19. 12. 2014 23. 2. 2018 a platový výměr ze dne 28. 12. 2018 v souladu s nařízením vlády ČR č. 341/2017 Sb.</p>
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>Smlouva o poskytnutí dotace z Programu obnovy venkova ev. č. OŽPZ/19/22562 ze dne 21. 6. 2019 včetně Dodatku č. 1 ze dne 9. 9. 2019 - neinvestiční dotace položka 4122 na akci "Oprava střechy základní školy" ve výši 50 % skutečných nákladů, maximálně 110.000,- Kč - vyúčtování ze dne 16. 12. 2019 - čerpáno v plné výši - celkové náklady na akci 221.056,11 Kč - faktura č. 19020 ze dne 30. 9. 2019 na dodávku a montáž materiálu na střechu sociálního zařízení u ZŠ ve výši 221.056,11 Kč - uhrazeno bankovním převodem dne 9. 10. 2019.</p> <p>Účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých v souvislosti s konáním voleb do Evropského parlamentu (pol. 4111, ÚZ 98348) - přijetí dotace oznámeno Avízem pro změnu rozpočtu obce č.</p>

	<p>19-43 ze dne 9. 5. 2019, přijato ve výši 29.000,- Kč. Předběžné vyúčtování ve výši 28.189,49 Kč. Všechny náklady byly uznatelné.</p> <p>Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí individuální účelové investiční dotace na nový dopravní automobil pro JSDH obce z rozpočtu PK v rámci dotačního programu MV - GŘ HZS ČR - 2019 ev. č. OKŘ/19/21685 ze dne 26. 7. 2019 - investiční do výše 2/3 skutečně poskytnuté investiční dotace MV - GŘ HZS ČR - maximálně 300 000,- Kč - vyúčtování do 30. 11. 2020 - inv. dotace na položce 4222 ve výši 300 000,- Kč - pořízení dopravního prostředku na položce 6123 ve výši 940 490,- Kč</p>
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Kupní smlouva na pozemek ze dne 25. 3. 2019, obec prodávající na pozemkovou parcelu č. 36/211 o výměře 157 m ² v k.ú. Dolní Ředice, záměr zveřejněn od 31. 1. 2019 do 18. 2. 2019, schváleno usnesením č. 67 ZO Dolní Ředice dne 20. 2. 2019, návrh na vklad ze dne 27. 3. 2019, vyřazeno z majetku dokladem č. 500007 ze dne 1. 4. 2019 na účtech 554/031.
Smlouvy o výpůjčce	Smlouva o výpůjčce ze dne 21. 8. 2019 k realizaci akce "ZTV pro 13 RD v Dolních Ředicích" ve výši 600.000,- Kč. Výpůjčka se sjednává jako bezúplatná. Vypůjčitel se zavazuje vrátit výpůjčku do 31. 12. 2021. Smlouva o výpůjčce byla schválena usnesením ZO Dolní Ředice dne 17. 6. 2019.
Vnitřní předpis a směrnice	<p>Směrnice k provádění inventarizace</p> <p>Pravidla o provádění vyřazování a likvidace movitého majetku obce Dolní Ředice</p> <p>Směrnice obce Dolní Ředice pro schvalování hospodářských operací a pro oběh účetních dokladů, včetně podpisových vzorů</p> <p>Odpisový plán</p> <p>Směrnice obce Dolní Ředice pro časové rozlišení</p> <p>Směrnice obce Dolní Ředice o podrozvahové evidenci</p> <p>Směrnice obce o finanční kontrole</p> <p>Směrnice k vyhlášce č. 220/2013 o požadavcích na schvalování účetní závěrek některých vybraných účetní jednotek</p> <p>Směrnice obce Dolní Ředice k opravných položkám</p> <p>Směrnice obce Dolní Ředice k reálné hodnotě majetku určeného k prodeji</p> <p>Dodatek č. 11 ke Směrnici pro poskytování cestovních náhrad obce Dolní Ředice ze dne 27. 6. 2007 s účinností od 1. 1. 2018</p>
Výsledky kontrol zřízených organizací	<p>Protokol o výsledku následné veřejnoprávní kontroly MŠ Dolní Ředice ze dne 23. 10. 2019 - bez nedostatků</p> <p>Protokol o výsledku průběžné veřejnoprávní kontroly MŠ Dolní Ředice ze dne 11. 2. 2019 - bez nedostatků</p> <p>Protokol o výsledku následné veřejnoprávní kontroly ZŠ Dolní Ředice ze dne 23. 10. 2019 - bez nedostatků</p> <p>Protokol o výsledku průběžná veřejnoprávní kontroly ZŠ Dolní Ředice ze dne 11. 2. 2019 - bez nedostatků</p>
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	<p>Zápisy a usnesení ZO ze dne 18. 12. 2018 - střednědobý výhled rozpočtu, rozpočet 2019, střednědobé výhledy a rozpočty PO,</p> <p>ze dne 20. 2. 2019 - převod hospodářského výsledku MŠ Dolní Ředice do rezervního fondu, finanční dary, prodej pozemku</p> <p>ze dne 29. 4. 2019 - závěrečný účet, účetní závěrka obce, účetní závěrky PO, mimořádné odměny členům ZO</p>

	<p>ze dne 17. 6. 2019 - bezúročná půjčka, ze dne 25. 7. 2019 - Kupní smlouva na dopravní automobil, dotace na dopravní automobil ze dne 7. 10. 2019 - mimořádné odměny členům ZO ze dne 20. 11. 2019 ze dne 16. 12. 2019 – rozpočet 2020</p>
Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití	<p>Statut sociálního fondu účinný od 1. 1. 2018. 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) a příspěvek na penzijní fond</p> <p>Pravidla Sociálního fondu platná od 1. 1. 2019.</p>
DPPO	<p>Daňové přiznání k dani z příjmů PO za rok 2018 předloženo, daňová povinnost ve výši 183.920,-Kč proúčtována v příjmech na položce 1122, výdajích § 6399, položce 5365 dokladem 900022 ze dne 18. 3. 2019.</p>
Kontrolní a finanční výbor	<p>Zápisy FV ze dne 15. 2. 2019 , 11. 4. 2019, 26. 4. 2019, 18. 7. 2019, 3. 10. 2019, 12. 11. 2019, 28. 11. 2019 a 16. 12. 2019 - m.j. rozpočet obce a PO, poplatky, mimořádné odměny ZO, dodržení rozpočtu, jednotlivé akce, dotace Zápisy KV ze dne 15. 2. 2019, 11. 4. 2019, 17. 6. 2019, 7. 10. 2019 a 12. 12. 2019 - kontrola plnění usnesení ZO</p>
OZV	<p>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.</p>
Střednědobý výhled rozpočtu a rozpočet PO	<p>Návrh střednědobého výhledu ZŠ Dolní Ředice na roky 2020 - 2021 zveřejněn od 30. 11. 2018 do 19. 12. 2018 Návrh střednědobého výhledu MŠ Dolní Ředice na roky 2020 - 2021 zveřejněn od 30. 11. 2018 do 19. 12. 2018 Návrh rozpočtu ZŠ Dolní Ředice na rok 2019 zveřejněn od 30. 11. 2018 do 19. 12. 2018 Návrh rozpočtu M Š Dolní Ředice na rok 2019 zveřejněn od 30. 11. 2018 do 19. 12. 2018 Všechny dokumenty schváleny usnesením ZO dne 18. 12. 2018 a zveřejněny od 20. 12. 2018</p>
Účetní závěrka	<p>za obec i zřízenou příspěvkovou organizaci - ZŠ Dolní Ředice a MŠ Dolní Ředice schválena usnesením ZO ze dne 29. 4. 2019 Protokoly o schválení účetní závěrky byly vyhotoveny</p>
Dokumentace k veřejným zakázkám	<p>dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu na akci "Dolní Ředice - dopravní automobil" Zadávací dokumentace ze dne 20. 6. 2019 x Výzva k podání nabídky na veřejnou zakázku malého rozsahu ze dne 20. 6. 2019 - hodnotící kritérium: nejnižší nabídková cena - doloženo PrtScr obrazovky - email Protokol z jednání hodnotící komise a z posouzení a hodnocení nabídek ze dne 1. 7. 2019 - přijata 1 nabídka Hodnocena 1 nabídka. Na základě hodnotícího kritéria byla vybrána nabídka fy Auto Trutnov, s.r.o.</p>

	<p>Podepsání kupní smlouvy s firmou Auto Trutnov, s. r. o. schváleno usnesením ZO č. 116 ze dne 25. 7. 2019 Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 26. 7. 2019 - emailová zpráva Kupní smlouva byla s vybraným uchazečem uzavřena dne 24. 8. 2019 (schválena 25. 7. 2019) FD ze dne 4. 10. 2019 č. 1019056 - cena díla dodržena Kupní smlouva byla zveřejněna na profilu zadavatele 5. 8. 2019.</p>
Inventurní soupis majetku a závazků	<p>Plán inventur na rok 2019 ze dne 28. 11. 2019 včetně jmenování inventarizačních komisí. Proškolení inventarizační komise ze dne 19. 12. 2019. Inventarizační zpráva za rok 2019 ze dne 17. 1. 2020 bez inventarizačních rozdílů. Inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2019.</p>