

PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Odbor finanční

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

obce Miřetice

IČ: 00270504

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

od 12. října 2017 do 12. října 2017 jako dílčí přezkoumání

od 14. února 2018 do 14. 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 10.8.2017 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 od 12.10.2017 do 12.10.2017.**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce od 14.2.2018 do 14.2.2018.**

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Miroslava Pleskotová**
- kontroloři:
 - **Martina Šiborová**

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: Jaroslav Chour - starosta obce

Jarmila Alinčová - místostarostka obce

Jana Rychlá - administrativní pracovnice

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 14.2.2018.

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, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních, které byly již napraveny.

➤
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 0,51 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 32,32 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0,86 %

D.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti


Dluh obce Miřetice překročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost. Částka představující 5% z rozdílu mezi výší dluhu a 60% průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost činí 59 tis. Kč.

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek


Miřetice dne 14. února 2018

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Miroslava Pleskotová
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Martina Šiborová
.....
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 6 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 Miřetice o počtu 12 stran byl seznámen a její stejnopis převzal starosta Jaroslav Chour

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, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o poskytnutí úvěru nebo půjčky, 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 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.

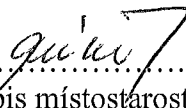
Jaroslav Chour

.....
starosta obce obce


.....
podpis starosty obce

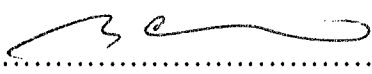
Jarmila Alinčová

.....
místostarostka obce


.....
podpis místostarostky obce

Jana Rychlá

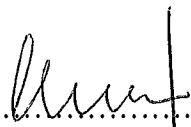
.....
administrativní pracovnice


.....
podpis administrativní pracovnice

Převzal:

Jaroslav Chour

.....
starosta obce obce


.....
podpis starosty obce



Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- návrh rozpočtu v úplném znění byl zveřejněn na úřední desce i elektronickým způsobem umožňujícím dálkový přístup v zákonném termínu 15 dnů od 28. 11. 2016 do 14. 12. 2016

Rozpočtová opatření

- RO č. 1/2017, schváleno usnesením ZO ze dne 26. 4. 2017
- RO č. 2/2017, schváleno usnesením ZO ze dne 22. 5. 2017
- RO č. 3/2017, schváleno usnesením ZO ze dne 22. 5. 2017
- RO č. 4/2017, schváleno usnesením ZO ze dne 28. 6. 2017
- RO č. 5/2017, schváleno usnesením ZO ze dne 24. 7. 2017
- RO č. 6/2017, schváleno usnesením ZO ze dne 24. 7. 2017
- RO č. 7/2017, schváleno usnesením ZO ze dne 24. 7. 2017
- RO č. 8/2017, schváleno starostou obce dne 31. 8. 2017 a usnesením ZO ze 2. 10. 2017
- RO č. 9/2017, schváleno starostou obce dne 30. 9. 2017 a usnesením ZO ze dne 9. 10. 2017

- Usnesením ZO ze dne 14. 12. 2016 byla schválena pravomoc starosty obce k provádění rozpočtových opatření.
- Rozpočtová opatření byla zveřejněna na internetových stránkách obce.
- Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ke dni 30. 9. 2017 ve schválené výši.

- RO č. 10/2017, schváleno starostou obce dne 31.10. 2017 a usnesením ZO ze dne 27.11.2017
- RO č. 11/2017, schváleno usnesením ZO ze dne 27.11.2017
- RO č. 12/2017, schváleno usnesením ZO ze dne 20.12.2017
- RO č. 13/2017, schváleno starostou obce dne 31.12. 2017
- Rozpočtová opatření byla zveřejněna na internetových stránkách obce.
- Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ke dni 31.12. 2017 ve schválené výši.

Rozpočtový výhled

- sestaven na r. 2017 - 2020, zveřejněn na internetových stránkách obce od 26. 10. 2016

Schválený rozpočet

- Rozpočet obce na r. 2017 byl schválen usnesením ZO ze dne 14. 12. 2016 jako schodkový v příjmové části ve výši 17.582.000,- Kč, ve výdajové části ve výši 28.969.100,- Kč, schodek rozpočtu byl kryt rozpočtovými prostředky minulých let.
- 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.

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Příspěvek na provoz MŠ Miřetice a ZŠ Miřetice schválen v rámci rozpočtu obce na r. 2017 (usnesením ZO ze dne 14. 12. 2016 - ve výši 500 tis. Kč pro MŠ a 320 tis. Kč pro ZŠ.
- Oznámeno dopisy zřizovatele ze dne 2. 1. 2017.

Závěrečný účet

- návrh závěrečného účtu zveřejněn na úřední desce i na internetových stránkách obce v zákonném termínu 15 dnů v rozmezí od 22. 2. 2017 do 13. 3. 2017, projednán vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2016 a schválen usnesením ZO ze dne 22. 5. 2017 bez výhrad
- schválený závěrečný účet v úplném znění vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2016 byl zveřejněn na internetových stránkách obce

Bankovní výpis

- Výpisy z účtu č. 94-10119531/0710 vedeného u ČNB za období 7 - 9/2017 od č. 18 do č. 26
- Výpisy z účtu č. 1144051389/0800 vedeného u ČS za období 7 - 9/2017 od č. 114 do č. 173

Evidence poplatků

- Předpis poplatku ze psů a za svoz TKO na r. 2016 zaúčtován dokladem č. 90001 ze dne 2. 1. 2017.
- Evidence dle jednotlivých poplatníků byla zavedena.

Faktura

- Vydané faktury za období 7/2017 do 9/2017 od č. 302017 do č. 512017
- Přijaté faktury za období 7/2017 do 9/2017 od č. 10179 do č. 10257

Inventurní soupis majetku a závazků

- Příkaz k provedení inventarizace za rok 2017 ze dne 27.11.2017.
- Plán inventur na rok 2017 ze dne 27.11.2017.
- Zápis o proškolení členů inventarizačních komisí jmenovaných pro zajištění inventarizace majetku a závazků za rok 2017 ze dne 1.12.2017.
- Inventarizační zpráva za rok 2017 ze dne 9.2.2018.

Kniha došlých faktur

- Kniha došlých faktur za období 1 - 9/2017 od č. 10001 do č. 10269

Kniha odeslaných faktur

- Kniha vystavených faktur za období 1 - 9/2017 od č. 12017 do č. 472017

Odměňování členů zastupitelstva

- Pro výkon funkce starosty i místostarostky obce je člen zastupitelstva obce uvolněn. Výše odměny byla od 1.1.2017 stanovena ve správné výši.
- Výše odměn neuvolněným zastupitelům obce byla schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 21.3.2016 od prvního dne měsíce následujícího po schválení. Ověřeno na výplatní listiny za leden 2017.
- Změna odměňování schválena usnesením zastupitelstva obce dne 6.2.2017 ode dne přijetí usnesení. Ověřeno na výplatní listiny zastupitelů za únor - září 2017.
- Počet obyvatel - cca 1263
- Počet zastupitelů - 11
- Mzdové listy zastupitelů za 1 - 12/2017

Pokladní doklad

- Pokladní doklady za období 7 - 8/2017 od č. P407 do č. V303

Pokladní kniha (deník)

- pokladní deník za období 07 - 09/2017 - vedený programem Fenix

Příloha rozvahy

- K 30.9.2017, k 31.12.2017

Rozvaha

- K 30.9.2017, k 31.12.2017

Účtový rozvrh

- Sestaven pro rok 2017.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- K 30.9.2017, k 31.12.2017

Výkaz zisku a ztráty

- K 30.9.2017, k 31.12.2017

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- MŠ Miřetice a ZŠ Miřetice sestavené ke dni 30. 6. 2017

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- MŠ Miřetice a ZŠ Miřetice sestavené ke dni 30. 6. 2017
- HV příspěvkových organizací za r. 2016 - MŠ ve výši 120,67 Kč a ZŠ ve výši 4.670,23 Kč schváleny usnesením ZO ze dne 22. 5. 2017 - převod do RF.

Darovací smlouvy

- uzavřená dne 7. 2. 2017 s příjemcem: Oblastní charita Nové Hrady u Skutče - dar ve výši 10.000,- Kč na provozní náklady, schváleno usnesením ZO ze dne 6. 2. 2017

Dohody o provedení práce

- Dohoda o provedení práce ze dne 4.1.2017 do 31.12.2017 - pomocné práce v Pohostinství Švihov při akcích dle pokynů personálu.
- Dohoda o provedení práce ze dne 23.3.2017 do 31.3.2017 - odstranění závad v objektech Památníku Lidice v NKP Ležáky dle objednávky.
- Dohoda o provedení práce ze dne 15.6.2017 do 31.7.2017 - údržba zeleně dle pokynů zaměstnavatele.
- Dohoda o provedení práce ze dne 10.7.2017 do 31.8.2017 - údržba zeleně dle pokynů zaměstnavatele.

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- Pracovní smlouva ze dne 30.3.2017 uzavřená na dobu určitou do 31.10.2017 a platový výměr ze dne 30.3.2017 jsou v souladu.
- Pracovní smlouva ze dne 27.11.2013 uzavřená na dobu určitou do 28.2.2014 s pracovním úvazkem 25 hodin týdně, včetně dodatku č. 1 se změnou doby trvání pracovního poměru do 31.8.2014, včetně dodatku č. 2 se změnou doby trvání pracovního poměru do 31.10.2014, včetně dodatku č. 3 se změnou doby trvání pracovního poměru do 30.11.2014, včetně dodatku č. 4 se změnou doby trvání pracovního poměru na dobu neurčitou ze dne 24.11.2014 a platový výměr ze dne 2.1.2017 jsou v souladu.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce ze dne 17.3.2017. Příjemce dotace: Jan Rýdlo - JR Runningsport - intesport. Dotace poskytnuta ve výši 10 000,- Kč poskytnuta na projekt "29. štafeta Javoříčko - Ležáky - Lidice dne 9.-10.6.2017 a na projekt "16. mezinárodní koncert Martin Babjak a jeho hosté dne 2.12.2017. Vyúčtování nejpozději do 25.12.2017. Dotace byla poskytnuta na základě žádosti ze dne 16.2.2017 a schválena usnesením zastupitelstva obce č. 25/2/2017 ze dne 20.2.2017. Vyúčtování ze dne 20.12.2017, dle předložených dokladů byla čerpána v plné výši.

- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce ze dne 27.4.2017. Příjemce dotace: Svaz postižených civilizačními chorobami v ČR z.s., základní organizace Nasavrky. Dotace poskytnuta ve výši 5 000,- Kč poskytnuta na projekt "Dopravné na zájezdy v ČR pro členy svazu ". Vyúčtování nejpozději do 15.12.2017. Dotace byla poskytnuta na základě žádosti ze dne 4.11.2016 a schválena usnesením zastupitelstva obce č. 27/4/2017 ze dne 26.4.2017. Vyúčtování ze dne 8.11.2017, dle předložených dokladů byla čerpán v plné výši.
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce ze dne 5.5.2017. Příjemce dotace: ČSOP - Záchraná stanice a ekoncentrum Pasíčka. Dotace poskytnuta ve výši 3 000,- Kč poskytnuta na projekt "Částečná úhrada provozních nákladů při péči o poraněné volně žijící živočichy". Vyúčtování nejpozději do 15.12.2017. Vyúčtováno dne 15.5.2017, dle předloženého dokladu čerpáno v plné výši. Dotace byla poskytnuta na základě žádosti ze dne 20.10.2016 a schválena usnesením zastupitelstva obce č. 27/4/2017 ze dne 26.4.2017.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnosprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 9/2017 ze 2. 5. 2017 uzavřená s příjemcem dotace: TJ Tatran Měřetice, spolek - dotace ve výši 200.000 Kč na projekt "Celkový chod klubu, poplatky energií, údržba a drobné opravy sportovního areálu", vyúčtování dotace do 15. 12. 2017. Dotace byla poskytnuta na základě žádosti ze dne 19. 10. 2016 a schválena v ZO dne 26. 4. 2017. Smlouva o poskytnutí dotace byla zveřejněna na webových stránkách obce od 15. 5. 2017. Vyúčtování předloženo dne 12.12.2017, dle předložených dokladů byla dotace vyčerpána v plné výši.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Investiční dotace PK na projekt "Splašková kanalizace a ČOV Měřetice - DPS" (pol. 4222). Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace evidenční číslo OŽPZ/17/21759 ze dne 6.6.2017 byla poskytnuta dotace ve výši 250 000,- Kč, vyúčtování dotace nejpozději do 30.11.2018. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 28/5/2017 dne 22.5.2017.
- Neinvestiční dotace z Programu obnovy venkova na akci "Oprava místní komunikace Švíhov" (pol 4122). Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace z Programu obnovy venkova evidenční číslo OŽPZ/17/21969 byla poskytnuta dotace ve výši 50% ze skutečných nákladů vynaložených na akci v roce 2017, maximálně však ve výši 100 000,- Kč. Vyúčtování dotace nejpozději do 31.12.2017. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 28/5/2017 dne 22.5.2017. Vyúčtování předloženo PK dne 28.11.2017.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých obcím v souvislosti s konáním voleb do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR v roce 2017 (pol. 4111, ÚZ 98071). Na základě Avíza pro změnu rozpočtu obce ze dne 4.10.2017 přiznáno 39 498,- Kč. Provedena kontrola úpravy rozpočtu ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M - pol. 4111 a OdPa 6114. Finanční vypořádání vyhotoveno dne 8.2.2018. Dle předložených dokladů čerpáno ve výši 29 999,- Kč, do státního rozpočtu bylo vráceno 9 499,- Kč. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné.

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

- Kupní smlouva ze dne 7.2.2017 na prodej pozemku p.č. 835/3 o výměře 36 m2 a p.č. 835/4 o výměře 18 m2 v k.ú. Měřetice u Nasavrky. Záměr prodat pozemky byl zveřejněn 30.11. - 16.12.2016. Prodej pozemku byl schválen usnesením zastupitelstva

obce č. 24/1/2017 dne 6.2.2017. Návrh na vklad do katastru nemovitostí byl podán dne 27.2.2017. Vyřazeno dokladem č. 80002 na účet 554/031 ve výši 423,- Kč.

- Kupní smlouva ze dne 16.5.2017 na prodej pozemku p.č. 368/7 o výměře 227 m² v k.ú. Havlovice u Měřetic, který byl oddělen GP č. 154-65/2017 z p.č. 368/1. Záměr prodat pozemek byl zveřejněn 2.9.2016 - 19.9.2016. Prodej pozemku byl schválen usnesením zastupitelstva obce č. 27/4/2017 ze dne 26.4.2017. Návrh na vklad do katastru nemovitostí byl podán dne 22.5.2017. Vyřazeno dokladem č. 80010 na účet 554/031 ve výši 1148,- Kč.
- Kupní smlouva ze dne 7.8.2017 na prodej pozemku p.č. 202/70 o výměře 204 m² v k.ú. Švihov, který byl oddělen GP č. 374-83/2017 z p.č. 202/51. Záměr prodat pozemek byl zveřejněn 12.4.2017 - 28.4.2017. Prodej pozemku byl schválen usnesením zastupitelstva obce č. 27/4/2017 dne 26.4.2017. Návrh na vklad do katastru nemovitostí byl podán dne 16.8.2017. Vyřazeno dokladem č. 80015 na účet 554/031 ve výši 973,10 Kč.

Smlouvy o přijetí úvěru

- Smlouva o úvěru č. 10051/17/LCD uzavřená dne 10. 4. 2017 s ČS, a. s. na projekt "Splásková kanalizace a ČOV Měřetice". Přijetí úvěru a uzavření smlouvy schváleno usnesením ZO ze dne 27. 3. 2017.

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice č. 3/2016 k aplikaci reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji ze dne 7.11.2016.
- Směrnice č. 4/2016 pro časové rozlišení nákladů a výnosů včetně dohadných položek ze dne 15.12.2016.
- Směrnice č. 2/2012 opravné položky ze dne 1.10.2012.
- Směrnice č. 1/2012 k veřejným zakázkám ze dne 1.4.2012.
- Směrnice č. 8/2010 účtový rozvrh, účetní knihy a náležitosti účetních dokladů.
- Směrnice č. 5/2016 k systému zpracování účetnictví ze dne 1.1.2017.
- Směrnice č. 1/2016 k podrozvahovým účtům ze dne 1.1.2016.
- Směrnice č. 2/2016 o inventarizaci ze dne 1.9.2016, včetně přílohy č. 1 - plán inventur.
- Směrnice č. 1/2014 evidence, účtování a odepisování majetku ze dne 1.12.2014.
- Směrnice č. 2/2014 odpisový plán ze dne 1.1.2015.
- Směrnice č. 4/2010 k finanční kontrole ze dne 1.1.2010, včetně podpisových vzorů.
- Směrnice č. 6/2016 upravující oběh účetních dokladů ze dne 1.1.2017, včetně podpisových vzorů.

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Mateřská škola Měřetice:
 - Protokol o výsledku kontroly provedené dne 27.6.2017.
 - Protokol o kontrole hospodaření příspěvkové organizace provedené dne 30.11.2017.
- Základní škola Měřetice:
 - Protokol o kontrole hospodaření příspěvkové organizace provedené dne 30.11.2017.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 14. 12. 2016, 6. 2. 2017, 20. 2. 2017, 27. 3. 2017, 26. 4. 2017, 22. 5. 2017, 28. 6. 2017, 24. 7. 2017, 2. 10. 2017, 9. 10. 2017, 27.11.2017, 20.12.2017

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

- Sociální fond:

- Příjmy a výdaje sociálního fondu na rok 2017 schváleny v rámci rozpočtu města na rok 2017 usnesením zastupitelstva obce č. 23/10/2016 ze dne 14.12.2016. Výpočet přidělu do sociálního fondu je uveden v příloze směrnice k sociálnímu fondu. Příděl pro rok 2017 je 30 000,- Kč. Čerpání sociálního fondu využíváno jako příspěvek na stravné pro zaměstnance.

Finanční výbor

- Protokol o výsledku kontroly finančního výboru ze dne 14.12.2017 - kontrola úhrady poplatků ze psů a úhrada nájmů z pozemků a rybníků pro rok 2017.
- Protokol o výsledku kontroly finančního výboru ze dne 18.12.2017 - kontrola úhrady poplatků za svoz odpadů a úhrada plateb za bytové a nebytové hospodářství.

Hospodářský výsledek za r. 2016

- Hospodářský výsledek obce za r. 2016 ve výši 4.816.603,04 Kč byl schválen usnesením ZO ze dne 22. 5. 2017 a byl proúčtován na účet 432 dokladem č. 90013 ze dne 30. 6. 2017.

Kontrolní výbor

- Protokol o výsledku kontroly kontrolního výboru ze dne 20.7.2017 - kontrola pokladní hotovosti, kontrola čerpání rozpočtu, kontrola hospodaření, náležitosti pokladních dokladů za období 1.1.2017 - 30.6.2017.
- Protokol o výsledku kontroly kontrolního výboru ze dne 1.12.2017 - kontrola pokladní hotovosti, kontrola čerpání rozpočtu, kontrola hospodaření, náležitosti pokladních dokladů za období 1.7.2017 - 30.11.2017.

Obecně závazné vyhlášky

- Obecně závazná vyhláška č. 3/2015, o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů
- Obecně závazná vyhláška č. 1/2016, o místním poplatku ze psů
- Obecně závazná vyhláška č. 2/2016, o místním poplatku za užívání veřejného prostranství

Přiznání DPPO

- Přiznání k dani z příjmů právnických osob za rok 2016 předloženo.

Účetní závěrka za r. 2016

- za obec schválena usnesením ZO ze dne 22. 5. 2017
- za příspěvkové organizace - MŠ Miřetice a ZŠ Miřetice schválena usnesením ZO ze dne 22. 5. 2017
- Protokoly o schválení účetní závěrky byly vyhotoveny.