



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad
Odbor finanční

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

obce Veliny

IČ: 00274542

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

18. prosince 2018 jako dílčí přezkoumání
31. května 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 18. 12. 2018.**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 31. 5. 2019.**

Přezkoumání vykonaly:

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

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: Petr Krejcar - starosta

Jaroslava Chrástková - 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 31. 5. 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 1,53 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,25 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

D.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti


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

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek


Veliny dne 31. 5. 2018

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

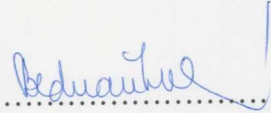
Helena Lacušová
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Marcela Blažková
.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

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 Veliny o počtu 12 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Petr Krejcar

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 směnňou, darovací, nájemní smlouvu a 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 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.

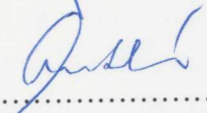
Petr Krejcar

.....
starosta obce


.....
podpis starosty obce

Jaroslava Chrástková

.....
účetní obce


.....
podpis účetní obce

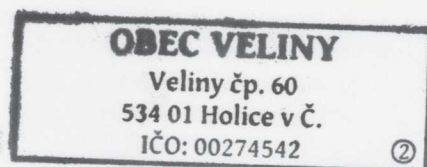
Převzal:

Veliny dne 31. 5. 2019

Petr Krejcar

.....
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 13. 3. 2018 do 28. 3. 2018
Pravidla rozpočtového provizoria	schváleno usnesením ZO dne 6. 12. 2017
Rozpočtová opatření	<p>RO č. 1/2018, schváleno starostou obce dne 30. 4. 2018, zveřejněno na internetových stránkách od 30. 4 2018</p> <p>RO č. 2/2018, schváleno starostou obce dne 31. 5. 2018, zveřejněno 31. 5. 2018</p> <p>RO č. 3/2018, schváleno usnesením ZO dne 26. 6. 2018, zveřejněno 26. 6. 2018</p> <p>RO č. 4/2018, schváleno starostou obce dne 27. 7. 2018, zveřejněno 27. 7. 2018</p> <p>RO č. 5/2018, schváleno usnesením ZO dne 12. 9. 2018, zveřejněno 12. 9. 2018</p> <p>RO č. 6/2018, schváleno usnesením ZO dne 31. 10. 2018, zveřejněno 6. 12. 2018</p> <p>RO č. 7/2018, schváleno starostou obce dne 8. 11. 2018, zveřejněno 6. 12. 2018</p> <p>RO č. 8/2018 schváleno usnesením ZO dne 27. 12. 2018, zveřejněno 21. 1. 2018</p> <p>Rozpočtová opatření byla zveřejněna na internetových stránkách obce ode dne jejich schválení.</p> <p>Usnesením ZO ze dne 27. 2. 2017 byl starosta obce pověřen k provádění rozpočtových opatření.</p> <p>Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ke dni 31. 8. 2018 a 31. 12. 2018 ve schválené výši.</p>
Schválený rozpočet	<p>Rozpočet obce na r. 2018 byl schválen usnesením ZO dne 28. 3. 2018 jako schodkový v příjmové části ve výši 6.500.000,- Kč, ve výdajové části ve výši 11.290.000,- Kč, schodek rozpočtu byl kryt rozpočtovými prostředky minulých let 4 790 000,- Kč položka 8115.</p> <p>Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ve schválené výši.</p> <p>Schválený rozpočet byl v úplném znění zveřejněn na internetových stránkách obce od 28. 3. 2018</p>
Střednědobý výhled rozpočtu	Sestaven na rok 2017 - 2019, návrh rozpočtového výhledu byl zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup od 25.5.2016 - 9.6.2016, schválen usnesením zastupitelstva obce dne

	9.6.2016. Schválený rozpočtový výhled byl zveřejněn na internetových stránkách obce v nezměněné podobě od návrhu dne 25.5.2016. Příprava střednědobého rozpočtového výhledu na roky 2020 - 2021 - návrh zveřejněn i na internetu od 11. 12. 2018
Závěrečný účet	návrh závěrečného účtu zveřejněn na úřední desce i na internetových stránkách obce v zákonném termínu 15 dnů v rozmezí od 13. 3. 2018 do 28. 3. 2018, projednán vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2017 a schválen usnesením ZO ze dne 28. 3. 2018 bez výhrad schválený závěrečný účet v úplném znění vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2017 byl zveřejněn na internetových stránkách obce od 13. 3. 2018 dosud.
Bankovní výpis	běžný účet vedený u KB, a. s. - č. účtu 19-2583650257/0100 ke dni 30. 9. 2018 běžný účet vedený u ČNB - č. účtu 94-12415561/0710 ke dni 27. 9. 2018 Zůstatky peněžních prostředků na bankovních účtech souhlasily se zůstatky rozvahového účtu 231 ke dni 30. 9. 2018 a 31. 12. 2018 - bez rozdílů.
Dohoda o hmotné odpovědnosti	uzavřená dne 2. 1. 2018 - uzavřená s účetní obce za pokladní hotovost i bankovní převody v elektronickém bankovníctví
Evidence poplatků	Předpis poplatku ze psů a za svoz TKO byl zaúčtován dokladem č. 500001 ze dne 1. 1. 2018. Evidence dle jednotlivých poplatníků byla zavedena vč. datumů úhrady.
Faktura	došlé faktury za říjen - listopad včetně účtování předpisů v číselné řadě 200159-200198 vydané faktury v č. řadě 201801 - 201814
Hlavní kniha	za období 09/2018 - zpracována programem Ginis Expert předložena ke dni 31. 12. 2018
Inventurní soupis majetku a závazků	Plán inventur na rok 2018 ze dne 11. 12. 2018. Proškolení inventarizační komise ze dne 12. 12. 2018. Inventarizační zpráva za rok 2018 ze dne 18. 1. 2019 - bez inventarizačních rozdílů. Inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2018 včetně nulových účtů.
Kniha došlých faktur	za rok 2018 vedena v excelové tabulce pod č. řadou 1 - 219
Kniha odeslaných faktur	v číselné řadě 201801 - 201815 - vedena v tabulce excel se všemi náležitostmi
Mzdová agenda	vedena programem KEO
Odměňování členů zastupitelstva	Výše odměn neuvolněným členům ZO byla schválena usnesením ZO ze dne 16. 12. 2017 ode dne 11. 1. 2018. Nově schváleny usnesením ZO dne 31. 10. 2018 od 1. 11. 2018. Neuvolněnému starostovi obce byla odměna stanovena v souladu s nařízením vlády č. 37/2003 Sb., ve znění pozdějších předpisů s účinností od 1. 1. 2018.

	<p>ověřeny poměrné odměny říjen a listopad 2018</p> <p>Ověřeno na mzdové listy za období 01 - 12/2018</p> <p>Počet zastupitelů: 7</p> <p>Počet obyvatel k 1. 1. 2014: 452</p> <p>Počet obyvatel k 1. 1. 2018: 480</p>
Pokladní doklad	<p>za období 09/2018 - příjmové pokladní doklady č. P254 - P285 a výdajové pokladní doklady č. V185 - V210, vč. zaúčtování</p> <p>za období 12/2018 - příjmové pokladní doklady č. P381 - P411 a výdajové pokladní doklady č. V270 - V293, vč. zaúčtování</p>
Pokladní kniha (deník)	<p>za období 09/2018 - vedena v tabulce excel</p> <p>Zůstatek pokladní hotovosti uvedený v pokladní knize odpovídal zůstatku rozvahového účtu 261 ke dni 30. 9. 2018 a 31. 12. 2018.</p>
Příloha rozvahy	ke dni 30. 9. 2018 a 31. 12. 2018.
Rozvaha	ke dni 30. 9. 2018 a 31. 12. 2018.
Účetní deník	za období 09/2018 - zpracován programem Ginis Expert
Účetní deník	za říjen a listopad 2018
Účetní doklad	účetní doklady za bankovní výpisy ČNB říjen a listopad v č. řadě 833 - 968
Účtový rozvrh	za rok 2018 předložen
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	ke dni 30. 11. 2018 a 31. 12. 2018
Výkaz zisku a ztráty	<p>sestavený ke dni 30. 9. 2018 a 31. 12. 2018.</p> <p>Výsledek hospodaření za r. 2017 ve výši 2.318.816,24 Kč byl proúčtován na účet 432 dokladem č. 500030 ze dne 6. 1. 2018.</p>
Dohody o provedení práce	<p>DPP ze dne 16. 12. 2018 - provedení koncertu</p> <p>DPP ze dne 30. 11. 2018 - kulturní akce rozsvícení vánočního stromu</p> <p>DPP ze dne 2. 1. 2018 - volební lístky kompletace a roznos - volby prezidenta</p> <p>DPP ze dne 2. 1. 2018 - volební lístky kompletace a roznos - volby ZO</p> <p>DPP ze dne 2. 1. 2018 - práce knihovníka</p> <p>DPP ze dne 27. 12. 2018 - organizace a provedení kulturních akcí</p> <p>DPP ze dne ze dne 30. 9. 2018 - doručení a kompletace hlasovacích lístků voličům pro volby do obecních zastupitelstev</p>
Pracovní smlouvy včetně platových výměrů	<p>Pracovní smlouva ze dne 1. 6. 2018 na dobu určitou včetně dodatku č. 1 a platový výměr ze dne 1. 6. 2018 jsou v souladu</p> <p>Pracovní smlouva ze dne 10. 7. 2017 na dobu určitou včetně dodatku č. 1 a 2 a platový výměr ze dne 1. 11. 2017 jsou v souladu</p> <p>Pracovní smlouva ze dne 5. 3. 2001 na dobu neurčitou včetně dodatku č. 11 e dne 31. 10. 2017 nahrazující platový výměr je v souladu</p>
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>neinvestiční dotace PK v rámci POV na akci "Oprava chodníků" (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OŽPZ/18/22504 ze dne 18. 7. 2018 bylo poskytnuto ve výši 50% ze skutečných nákladů vynaložených na akci v r. 2018, max. však ve výši 120.000,- Kč, vyúčtování do 31. 12. 2018. Vyúčtováno dne 28. 12. 2018, čerpáno ve</p>

	<p>výši 119.990,- Kč, vratka nevyčerpané části dotace ve výši 10,- Kč odvedena na účet Pardubického kraje dne 27. 10. 2018 z účtu vedeného u KB, a. s. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením ZO ze dne 26. 6. 2018.</p> <p>investiční dotace PK v rámci na akci "Víceúčelové hřiště Veliny" (pol. 4222) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OKSCR/18/22061 ze dne 19. 7. 2018 bylo poskytnuto ve výši 200.000,- Kč, tj. ve výši maximálně 50% ze skutečných celkových nákladů projektu, vyúčtování do 31. 12. 2018, vyúčtováno dne 19. 12. 2018, čerpáno v plné výši, celkové náklady na projekt 1.249.923,- Kč. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením ZO ze dne 26. 6. 2018.</p> <p>neinvestiční dotace PK na požární techniku a věcné prostředky jednotky SDH - pořízení radiostanic s příslušenstvím (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OKŘ/18/25018 ze dne 7. 11. 2018 bylo poskytnuto do výše 70% ze skutečných celkových nákladů, max. však 14.500,- Kč, vyúčtování dotace do 7. 12. 2018, vyúčtováno 15. 11. 2018, čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením ZO ze dne 12. 9. 2018.</p> <p>neinvestiční dotace PK na "Obnovu pietního místa věnovaného obětím I. světové války - celkové rozebrání pomníku a opětovná montáž, renovace stávajících prvků pomníku" (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OR/18/23883 bylo poskytnuto ve výši 51.995,- Kč, tj. ve výši maximálně 50% ze skutečných nákladů, vyúčtování do 30. 11. 2018, vyúčtováno dne 21. 11. 2018, čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením ZO ze dne 26. 6. 2018.</p> <p>úcelově 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. Vyúčtováno dne 1. 2. 2019, čerpáno 17.818,85 Kč, k vrácení do státního rozpočtu 5.127,15 Kč, odvedeno z účtu vedeného u KB, a. s. dne 1. 2. 2019. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné.</p> <p>úcelově 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 1. 2. 2019, čerpáno 19.153,05 Kč, k vrácení do státního rozpočtu 10.846,95 Kč, odvedeno z účtu vedeného u KB, a. s. dne 1. 2. 2019. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné.</p>
Smlouvy o dílo	<p>SOD č. 1805024-159-17 uzavřená dne 4. 10. 2018 se zhotovitelem Linhart spol. s r.o., Brandýs nad Labem na akci Víceúčelové hřiště 17x32 m, Veliny.</p> <p>Uzavřená smlouva o dílo byla zveřejněna na profilu zadavatele dne 11. 10. 2018.</p>

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Kupní smlouva ze dne 2. 5. 2018 na prodej pozemku p. č. 1200/45, 1200/46, 1340/18 vše v k.ú. Veliny - záměr zveřejněn 23. 8. 2017 - 7. 9. 2017 - schváleno usnesením ZO dne 7. 9. 2017 - návrh na vklad 16. 5. 2018 - z majetku vyřazeno dokladem č. 500017 na účet 554/031 ve výši 1 311,25 Kč
Vnitřní předpis a směrnice	Směrnice o provedení inventarizace - plán inventur na r. 2018 Podpisové vzory platné od 1. 11. 2018 - dle zákona č. 320/2001 Sb. Směrnice o zabezpečení zákona o finanční kontrole č. 320/2001 Sb. ze dne 1. 1. 2014 Oběh účetních dokladů ze dne 1. 1. 2014 Seznam používaných číselných řad účetních dokladů Směrnice o poskytování cestovních náhrad ze dne 1. 1. 2014 Odpisový plán obce platný od 1. 1. 2015 Vnitřní směrnice - opravné položky, platná od 1. 1. 2014 Směrnice k uplatnění reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji, účinná od 1. 1. 2015 Směrnice - podrozvaha a evidence pro zpracování přílohy účetní závěrky účinná od 1. 1. 2014 Směrnice - časové rozlišení účinná od 1. 1. 2014 Účetní směrnice
Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 6. 12. 2017 - odměny ZO, rozpočtové provizorium na rok 2018 ze dne 24. 1. 2018 ze dne 28. 3. 2018 - účetní závěrka obce, závěrečný účet, rozpočet 2018 ze dne 26. 6. 2018 - RO . 3, schválení dotace od PK, ze dne 12. 9. 2018 - RO č. 5 , schválení dotace od PK ze dne 26. 9. 2018 ze dne 31. 10. 2018 - ustavující , odměňování ZO od 1. 11. 2018 ze dne 10. 12. 2018 ze dne 27. 12. 2018 - RO č. 8
Daňové přiznání DPPO za r. 2017	Daňové přiznání bylo předloženo. Obci nevznikla za r. 2017 daňová povinnost.
Nadační příspěvek	Smlouva o poskytnutí nadačního příspěvku č. OH 28-18 ze dne 20. 12. 2018 - příspěvek ve výši 300 000,- Kč od Nadace ČEZ Praha na projekt " Víceúčelové hřiště" - vyúčtování do 4. 9. 2019. Smlouva zveřejněna v registru smluv od 4. 1. 2019. Závěrečná hodnotící zpráva ze dne 25. 1. 2019 - včetně účetních dokladů. Čerpáno v plné výši 300 000,- Kč - celkové náklady na projekt ve výši 1 249 923,- Kč
Nespecifikován	zápis FV č. 1/2018 ze dne 13. 1. 2018 - plán činnosti, kontrola účetních dokladů Zápis KV e dne 4. 7. 2018 - kontrola dodržování OZV, kontrola plnění rozpočtu
Obecně závazné vyhlášky	č. 2/2014, o místním poplatku z ubytovací kapacity č. 2/2015, o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů

	č. 4/2014, o místním poplatku ze vstupného č. 3/2014, o místním poplatku ze psů č. 1/2014, o místním poplatku za užívání veřejného prostranství
Účetní závěrka	schválena usnesením ZO dne 28. 3. 2018 Protokol o schválení účetní závěrky předložen