

## Obec Dolní Lutyně



OBECNÍ ÚŘAD DOLNÍ LUTYNĚ  
Vyvěšeno dne: 12. 7. 2017  
Šláto dne: \_\_\_\_\_

Současne zveřejněno na elektronické  
úřední desce OÚ Dolní Lutyně

# ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2016

(v Kč)

sestavený ke dni 31.03.2017

## Údaje o organizaci

identifikační číslo	00297461
název	Obec Dolní Lutyně
ulice, č.p.	Třanovského 10
obec	Dolní Lutyně
PSČ, pošta	735 53

## Kontaktní údaje

telefon	552301292
fax	
e-mail	uctarna@dolnilutyne.cz
WWW stránky	dolnilutyne.cz

## Doplňující údaje organizace

Obec Dolní Lutyně je plátcem DPH od 2.9.2014, DIČ: CZ00297461.

Bankovní spojení: KB běžný účet: 2920791/0100, sociální fond: 107-2920791/0100

ČNB běžný účet: 94-618791/0710

Obec Dolní Lutyně je členem Svazku měst a obcí okresu Karviná a Místní akční skupiny Bohumínsko

## Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

## I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Celkové příjmy byly oproti schválenému rozpočtu i oproti rozpočtu po změnách překročeny. Příjmy jsou děleny dle druhového třídění rozpočtové skladby na:

Daňové příjmy – výběr daňových příjmů byl příznivý, což je patrné z níže uvedené tabulky. Do daňových příjmů patří rovněž příjmy za poplatky, na kterých bylo vybráno 4,5 mil.Kč. Obec Dolní Lutyně je příjemcem výlučné daně, tj.daně z nemovitostí, a to v č.2,5 mil.Kč., dále je příjemcem sdílených daní, a to DPH,daně z příjmů právnických osob, daně z příjmů fyzických osob, a to v č.53,3mil.Kč. Celkem byly daňové příjmy v č.60.3mil.Kč.

Nedaňové příjmy – nejpodstatnější část nedaňových příjmů tvoří příjmy z vlastní činnosti, a to příjmy z pronájmu majetku – bytů, nebytových prostor a pozemků, dále příjmy z poskytování služeb a výrobků, tzn. související s nájmem bytů a nebytových prostor, kopírování, příjmy za úkony pečovatelské služby. Tyto příjmy byly v č.2,4mil.Kč. Další nedaňové příjmy jsou příjmy z finančního vypořádání minulých let (Svazek měst a obcí), příjmy z úroků peněžních ústavů, z pojistných náhrad, příjmy z úhrad dobývacích prostor, příjmy od podnikatelů za odpad, příjmy za nekapitálové příspěvky a náhrady, tzn. zpětný odběr odpadu. Tyto příjmy byly v č.0,9mil.Kč. Celkem byly nedaňové příjmy v č.3,3mil.Kč.

Kapitálové příjmy – v roce 2016 obec Dolní Lutyně neprodala žádné pozemky ani dlouhodobý majetek.

Přijaté transfery – rozpis přijatých neinvestičních a investičních transferů je uveden níže. Dotace byly řádně vyúčtovány a byly vyčerpány na 98,37%. Celkem byly přijaté transfery v č. 7,2mil.Kč.

### Neinvestiční přijaté transfery:

Poskytovatel:	účel:	částka v Kč	čerpaní v %
Krajský úřad MSK	pečovatelská služby	91.000,00	100
Ministerstvo vnitra	činnost dobrovol.hasičů	4.400,00	100
Krajský úřad MSK	volby do zastupitelstev kraje	110.450,00	87
Krajský úřad MSK	na zabezp.péče o válečné hroby	40.000,00	100
Krajský úřad MSK	v rámci souhrn.dotačního vztahu	2.262.800,00	100
Ministerstvo kultury	obn.kult.pam.-polygonál.stodola	250.000,00	100
Úřad práce	politika zaměstnanosti	1.207.517,00	100
<b>Celkem</b>		<b>3.966.167,00</b>	

### Investiční přijaté transfery:

Poskytovatel	účel:	částka v Kč	čerpaní v %
Státní fond dopr.infrastr.	chodník podél kom.Rychvald. na Zbytkách	2.800.759,28	100
<b>Celkem</b>		<b>2.800.759,28</b>	

Do této kategorie příjmů patří i převody mezi vlastními účty, a to ve výši 464.134,00Kč.

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy	53 440 000,00	53 358 260,00	60 305 049,78
Nedaňové příjmy	2 456 000,00	2 969 090,00	3 329 087,04
Kapitálové příjmy	100 000,00	100 000,00	
Přijaté transfery	2 490 000,00	7 231 060,28	7 231 060,28
<b>Příjmy celkem</b>	<b>58 486 000,00</b>	<b>63 658 410,28</b>	<b>70 865 197,10</b>

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1111 Daň z příj.fyz.osob ze záv.činnosti a fun.pož.	10 700 000,00	10 700 000,00	12 386 100,88

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1112	Daň z příjmu fyz.osob ze samost. výděl.činnosti	650 000,00	650 000,00	426 988,69
1113	Daň z příjmů fyzických osob z kapitál.výnosů	1 200 000,00	1 200 000,00	1 346 790,86
111	Daně z příjmů fyzických osob	12 550 000,00	12 550 000,00	14 159 880,43
1121	Daň z příjmů právnických osob	10 000 000,00	10 000 000,00	13 818 337,82
1122	Daň z příjmu právnických osob za obce	425 000,00	343 260,00	343 260,00
112	Daně z příjmů právnických osob	10 425 000,00	10 343 260,00	14 161 597,82
<b>11</b>	<b>Daně z příjmů, zisku a kapitálových výnosů</b>	<b>22 975 000,00</b>	<b>22 893 260,00</b>	<b>28 321 478,25</b>
1211	Daň z přidané hodnoty	24 000 000,00	24 000 000,00	24 952 376,90
121	Obecné daně ze zboží a služeb v tuzemsku	24 000 000,00	24 000 000,00	24 952 376,90
122a3	Zvl.daně a popl. ze zboží a služeb v tuzemsku			
<b>12</b>	<b>Daně ze zboží a služeb v tuzemsku</b>	<b>24 000 000,00</b>	<b>24 000 000,00</b>	<b>24 952 376,90</b>
1334	Odvody za odnětí půdy ze zem.půdního fondu			51 482,00
1335	Poplatky za odnětí pozemků plnění funkcí lesa			1 489,00
133	Poplatky a odvody v oblasti životního prostředí			52 971,00
1340	Poplatek za provoz systému shrom.....komun.odpadů	2 900 000,00	2 900 000,00	2 887 833,00
1341	Poplatek ze psů	150 000,00	150 000,00	136 238,00
1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	15 000,00	15 000,00	12 106,00
134	Místní poplatky z vybraných činností a služeb	3 065 000,00	3 065 000,00	3 036 177,00
1351	Odvod z loterií a podob.her kromě výher.hrac.přís.	200 000,00	200 000,00	261 134,37
1355	Odvod z výherních hracích přístrojů	600 000,00	600 000,00	729 849,43
135	Ostatní odvody z vybraných činností a služeb	800 000,00	800 000,00	990 983,80
1361	Správní poplatky	300 000,00	300 000,00	478 968,00
136	Správní poplatky	300 000,00	300 000,00	478 968,00
<b>13</b>	<b>Daně a poplatky z vybraných činností a služeb</b>	<b>4 165 000,00</b>	<b>4 165 000,00</b>	<b>4 559 099,80</b>
1511	Daň z nemovitostí	2 300 000,00	2 300 000,00	2 472 094,83
151	Daně z majetku	2 300 000,00	2 300 000,00	2 472 094,83
<b>15</b>	<b>Majetkové daně</b>	<b>2 300 000,00</b>	<b>2 300 000,00</b>	<b>2 472 094,83</b>
<b>1</b>	<b>Daňové příjmy (součet za třídu 1)</b>	<b>53 440 000,00</b>	<b>53 358 260,00</b>	<b>60 305 049,78</b>
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	910 000,00	1 102 500,00	1 258 336,60
2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti			8 135,10
211	Příjmy z vlastní činnosti	910 000,00	1 102 500,00	1 266 471,70
2131	Příjmy z pronájmu pozemků			38 478,00
2132	Příjmy z pronájmu ost.nemov. a jejich částí	936 000,00	936 000,00	1 127 075,21
2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí			4 601,00
213	Příjmy z pronájmu majetku	936 000,00	936 000,00	1 170 154,21
2141	Příjmy z úroků (část)	10 000,00	10 000,00	631,56
214	Výnosy z finančního majetku	10 000,00	10 000,00	631,56
<b>21</b>	<b>Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.</b>	<b>1 856 000,00</b>	<b>2 048 500,00</b>	<b>2 437 257,47</b>
2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů		2 000,00	2 000,00
221	Přijaté sankční platby		2 000,00	2 000,00
2226	Příjmy z fin.vyp.min. let mezi obcemi		54 340,00	54 340,00
222	Příj.vratky transf.a ost.př.z fin.vyp.předch l.		54 340,00	54 340,00
<b>22</b>	<b>Přijaté sankční platby a vratky transferů</b>		<b>56 340,00</b>	<b>56 340,00</b>
2310	Příjmy z prod.krátk. a drob.dlouhod.majetku	100 000,00	250 000,00	193 788,92
231	Příjmy z prod.krátk. a drob.dlouhod.majetku	100 000,00	250 000,00	193 788,92
2322	Přijaté pojistné náhrady		100 000,00	100 999,00
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	400 000,00	403 000,00	473 356,65
232	Ostatní nedaňové příjmy	400 000,00	503 000,00	574 355,65
2343	Př.z úhrad dobýv.prostoru a z vydobytých neros.	100 000,00	100 000,00	56 095,00
234	Příjmy z využ.výhrad.práv k přírodním zdrojům	100 000,00	100 000,00	56 095,00
<b>23</b>	<b>Příjmy z prod.nekap.maj.a ost.nedaňové příjmy</b>	<b>600 000,00</b>	<b>853 000,00</b>	<b>824 239,57</b>
2460	Spl.půjč.prostř.od obyvatelstva		11 250,00	11 250,00
246	Spl.půjč.prostř.od obyvatelstva		11 250,00	11 250,00
<b>24</b>	<b>Přijaté splátky půjčených prostředků</b>		<b>11 250,00</b>	<b>11 250,00</b>

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
<b>2</b>	<b>Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)</b>	<b>2 456 000,00</b>	<b>2 969 090,00</b>	<b>3 329 087,04</b>
3111	Příjmy z prodeje pozemků	100 000,00	100 000,00	
311	Příjmy z prod.dlouhodob.majetku (kromě drobn.)	100 000,00	100 000,00	
31	Příjmy z prod.dlouhod.maj.a ost.kap.příjmů	100 000,00	100 000,00	
<b>3</b>	<b>Kapitálové příjmy (souč.za třídu 3)</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	
<b>Vlastní příjmy (třída 1+2+3)</b>		<b>55 996 000,00</b>	<b>56 427 350,00</b>	<b>63 634 136,82</b>
4111	Neinv.přij.transf.z všeob.pokl.správy st.rozp.		110 450,00	110 450,00
4112	Neinv.přij.tra.ze SR v rámci souhrn.dot.vztahu	2 240 000,00	2 262 800,00	2 262 800,00
4116	Ost.neinv.přij.tra.ze státního rozpočtu		1 461 917,00	1 461 917,00
411	Neinv.přij.transf.od veř.rozp.ústřední úrovně	2 240 000,00	3 835 167,00	3 835 167,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		131 000,00	131 000,00
412	Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně		131 000,00	131 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	250 000,00	318 618,00	318 618,00
4139	Ostatní převody z vlastních fondů		145 516,00	145 516,00
413	Převody z vlastních fondů	250 000,00	464 134,00	464 134,00
41	Neinvestiční přijaté transfery	2 490 000,00	4 430 301,00	4 430 301,00
4213	Inv.přij.transf.ze státních fondů		2 800 759,28	2 800 759,28
421	Investiční přijaté transf.od veř.r.ústř.úrovně		2 800 759,28	2 800 759,28
42	Investiční přijaté transfery		2 800 759,28	2 800 759,28
<b>4</b>	<b>Přijaté transfery (součet za třídu 4)</b>	<b>2 490 000,00</b>	<b>7 231 060,28</b>	<b>7 231 060,28</b>
<b>Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)</b>		<b>58 486 000,00</b>	<b>63 658 410,28</b>	<b>70 865 197,10</b>

## II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Celkové výdaje jsou dle rozpočtové skladby tvořeny běžnými výdaji. To znamená především nákup materiálu, nákup ostatních služeb, dále výdaje za drobný hmotný dlouhodobý majetek, pohonné hmoty a maziva, platby energií, za dopravní územní obslužnost, platy zaměstnanců a s tím spojené povinné pojištění na sociální zabezpečení a povinné pojištění na zdravotní pojištění, služby školení a vzdělávání, nákup knih, poštovní služby, transfery. Tyto a další výdaje jsou níže uvedeny v plném členění.

### Detailní rozbor největších investičních výdajů v roce 2016:

název investiční akce	částka v Kč
rekonstrukce budov na sběrném dvoře	48.500,00
revitalizace Waroschova lesa	180.662,00
chodník podél kom.Rychvaldská na Zbytkách	8.024.969,88
rekonstrukce chodby a kancelář v Kulturním domě v Dolní Lutyni	207.730,21
výkop studny v k.ú.p.č.1339/2 (k zavlažování hřiště)	117.054,00
projekt k autobusovému zálivu a chodníku na ul.Třanovského	95.590,00
odkanalizování obce Dolní Lutyně – část Věřňovice	101.784,00
protizávlahové opatření na hřišti Tělovýchovné jednoty Dolní Lutyně	282.027,00
kanalizační přípojky k obecním budovám ve Věřňovicích	212.663,55
brankoviště na hřišti Tělovýchovné jednoty DL – Věřňovice	120.530,00
vzduchotechnika Kulturního domu Věřňovice	97.649,00
<b>Celkem</b>	<b>9.489.159,64</b>

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	52 936 000,00	53 347 944,28	42 417 732,71
Kapitálové výdaje	19 240 000,00	24 000 466,00	11 365 171,59
<b>Výdaje celkem</b>	<b>72 176 000,00</b>	<b>77 348 410,28</b>	<b>53 782 904,30</b>

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5011 Platy zaměstnanců v pracovním poměru	7 505 000,00	8 510 075,67	6 937 662,00
5019 Ostatní platy	55 000,00	56 000,00	27 705,00
501 Platy	7 560 000,00	8 566 075,67	6 965 367,00
5021 Ostatní osobní výdaje	250 000,00	306 000,00	263 600,00
5023 Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	1 030 000,00	1 040 000,00	1 034 969,00
502 Ostatní platby za provedenou práci	1 280 000,00	1 346 000,00	1 298 569,00
5031 Pov.poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan.	2 180 000,00	2 430 103,00	1 938 952,00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	1 077 000,00	1 167 058,00	735 884,00
5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	40 000,00	40 000,00	31 635,00
5039 Ost.pov.poj.placené zaměstnavatelem	3 000,00	3 315,00	9 422,00
503 Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	3 300 000,00	3 640 476,00	2 715 893,00
<b>50 Výdaje na platy,ost.platby za prov.pr.a pojist.</b>	<b>12 140 000,00</b>	<b>13 552 551,67</b>	<b>10 979 829,00</b>
5132 Ochranné pomůcky	12 000,00	12 000,00	4 136,30
5134 Prádlo, oděv a obuv	2 000,00	2 000,00	4 707,00
5136 Knihy, učební pomůcky a tisk	70 000,00	70 000,00	30 149,00
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	1 110 000,00	1 157 000,00	741 534,88
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	536 000,00	604 000,00	638 772,33
513 Nákup materiálu	1 730 000,00	1 845 000,00	1 419 299,51
5141 Úroky vlastní	50 000,00	50 000,00	91 797,50
514 Úroky a ostatní finanční výdaje	50 000,00	50 000,00	91 797,50
5151 Studená voda	160 000,00	161 700,00	173 293,00

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5153	Plyn	1 210 000,00	1 238 000,00	1 039 092,17
5154	Elektrická energie	1 717 000,00	1 717 500,00	1 309 163,00
5156	Pohonné hmoty a maziva	230 000,00	230 000,00	155 231,00
515	Nákup vody, paliv a energie	3 317 000,00	3 347 200,00	2 676 779,17
5161	Služby pošt	100 000,00	100 325,00	100 732,20
5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	43 000,00	43 000,00	35 348,49
5163	Služby peněžních ústavů	371 000,00	378 000,00	318 948,40
5164	Nájemné	35 000,00	35 000,00	36 735,00
5167	Služby školení a vzdělávání	160 000,00	164 400,00	155 710,00
5168	Služby zpracování dat	250 000,00	250 000,00	314 845,35
5169	Nákup ostatních služeb	9 320 000,00	9 518 810,00	10 184 873,06
516	Nákup služeb	10 279 000,00	10 489 535,00	11 147 192,50
5171	Opravy a udržování	8 280 000,00	9 690 000,00	7 791 561,00
5172	Programové vybavení	100 000,00	100 000,00	51 544,23
5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	15 000,00	15 000,00	5 564,00
5175	Pohoštění	107 000,00	113 000,00	99 728,08
5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené	30 000,00	30 000,00	21 600,00
517	Ostatní nákupy	8 532 000,00	9 948 000,00	7 969 997,31
5193	Výdaje na dopravní územní obslužnost	510 000,00	510 000,00	511 384,00
5194	Věcné dary	162 000,00	162 000,00	56 509,00
5195	Odvody za neplnění pov.zaměstnávat zdr.postiž.		41 500,00	41 445,00
519	Výdaje souv.s neinv.nák.,přísp.,náhr.a věc.dary	672 000,00	713 500,00	609 338,00
<b>51</b>	<b>Neinvestiční nákupy a související výdaje</b>	<b>24 580 000,00</b>	<b>26 393 235,00</b>	<b>23 914 403,99</b>
5222	Neinv.transf.občanským sdružením	580 000,00	630 000,00	676 927,00
5223	Neinv.transf.církvím a náboženským společ.	50 000,00		
5229	Ost.neinv.transf.nezisk. a podob.organizacím		10 310,00	10 310,00
522	Neinv.transf.neziskovým a podobným organizacím	630 000,00	640 310,00	687 237,00
<b>52</b>	<b>Neinv.transfery podn.subj.a nezisk.organizacím</b>	<b>630 000,00</b>	<b>640 310,00</b>	<b>687 237,00</b>
5321	Neinvestiční transfery obcím	1 450 000,00	1 439 690,00	1 370 813,47
5329	Ost.neinv.transf.veř.rozpočtům územní úrovně	20 000,00	25 775,00	25 775,00
532	Neinv.transfery veř.rozpočtům územní úrovně	1 470 000,00	1 465 465,00	1 396 588,47
5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným PO	7 550 000,00	8 200 000,00	8 200 000,00
5339	Neinvestiční transfery cizím PO			28 000,00
533	Neinv.transfery přísp.a podobným organizacím	7 550 000,00	8 200 000,00	8 228 000,00
5342	Převody FKSP a soc.fondu obcí a krajů		318 618,00	318 618,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	250 000,00		
5349	Ostatní převody vlastním fondům		145 516,00	145 516,00
534	Převody vlastním fondům	250 000,00	464 134,00	464 134,00
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	450 000,00	600 000,00	4 325 297,00-
5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům		115 160,75	115 160,75
5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fond.		343 260,00	343 260,00
5367	Výdaje z fin.vyp.min.let mezi obcemi		43 530,00	43 530,00
536	Ost.neinv.transfery jiným veřejným rozpočtům	450 000,00	1 101 950,75	3 823 346,25-
<b>53</b>	<b>Neinv.transfery a některé další platby rozp.</b>	<b>9 720 000,00</b>	<b>11 231 549,75</b>	<b>6 265 376,22</b>
5424	Náhrady mezd v době nemoci	10 000,00	22 056,00	13 472,00
542	Náhrady placené obyvatelstvu	10 000,00	22 056,00	13 472,00
5491	Stipendia studentům a doktorandům	20 000,00	20 000,00	
5492	Dary obyvatelstvu		52 000,00	80 700,00
5499	Ostatní neinv.transfery obyvatelstvu	315 000,00	320 000,00	323 213,00
549	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	335 000,00	392 000,00	403 913,00
<b>54</b>	<b>Neinvestiční transfery obyvatelstvu</b>	<b>345 000,00</b>	<b>414 056,00</b>	<b>417 385,00</b>
5901	Nespecifikované rezervy	5 521 000,00	996 241,86	
5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené		120 000,00	153 501,50
590	Ostatní neinvestiční výdaje	5 521 000,00	1 116 241,86	153 501,50

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
<b>59</b>	<b>Ostatní neinvestiční výdaje</b>	5 521 000,00	1 116 241,86	153 501,50
<b>5</b>	<b>Běžné výdaje (třída 5)</b>	52 936 000,00	53 347 944,28	42 417 732,71
6119	Ostatní nákup dlouhodobého nehmotného majetku	40 000,00	65 000,00	64 130,00
611	Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku	40 000,00	65 000,00	64 130,00
6121	Budovy, haly a stavby	17 400 000,00	22 006 500,00	9 514 452,86
6122	Stroje, přístroje a zařízení	1 400 000,00	750 000,00	669 371,55
6123	Dopravní prostředky		650 000,00	599 750,00
612	Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	18 800 000,00	23 406 500,00	10 783 574,41
6130	Pozemky	400 000,00	400 000,00	388 501,18
613	Pozemky	400 000,00	400 000,00	388 501,18
<b>61</b>	<b>Investiční nákupy a související výdaje</b>	19 240 000,00	23 871 500,00	11 236 205,59
6342	Investiční transfery krajům		128 966,00	128 966,00
634	Inv.transf.veř.rozpočtům územní úrovně		128 966,00	128 966,00
<b>63</b>	<b>Investiční transfery</b>		128 966,00	128 966,00
<b>6</b>	<b>Kapitálové výdaje (souč.za třídu 6)</b>	19 240 000,00	24 000 466,00	11 365 171,59
<b>Výdaje celkem (třída 5+6)</b>		<b>72 176 000,00</b>	<b>77 348 410,28</b>	<b>53 782 904,30</b>
<b>Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)</b>		<b>13 690 000,00-</b>	<b>13 690 000,00-</b>	<b>17 082 292,80</b>

**Transfery občanským sdružením a neziskovým organizacím, které obec Dolní Lutyně poskytla v r.2016:**

Název organizace	Částka v Kč
Babybox	1.000,00
Svaz tělesně postižených v ČR z.s., místní organizace Orlová	1.000,00
Junák-český skaut, střed.E.Cedivody karviná, z.s., Orlovská 637, 732 32 Rychvald	1.000,00
Sjednocená organizace nevidomých a slabozrakých ČR oblastní pobočka Havířov	2.000,00
ZO ČSOP Nový Jičín – středisko v Bartošovicích na Moravě	2.000,00
Pedro and Bandidas	2.000,00
Nestátní denní zařízení DUHA, o.p.s., Orlová-Lutyně	2.000,00
ZO Českého svazu včelařů v Dolní Lutyni	3.000,00
ZO Českého svazu chovatelů poštovních holubů v Dolní Lutyni	5.000,00
ZO Českého zahrádkářského svazu Dolní Lutyně	5.000,00
Český svaz žen ZO Dolní Lutyně	5.000,00
Skautský oddíl Střelka v Dolní Lutyni	5.000,00
Základní umělecká škola Rychvald	5.000,00
Občanské sdružení Klub vojenské historie Dolní Lutyně	5.000,00
Mobilní hospic Ondráček o.p.s., Hornopolská 288/67, 700 30 Ostrava-Dubina	5.000,00
SH ČMS – Sbor dobrovolných hasičů Dolní Lutyně - Nerad	5.000,00
Dům dětí a mládeže Bohumín, příspěvková organizace-Taneční spolek Radost a Impuls	7.000,00
Šikulky	9.927,00
SH ČMS – Sbor dobrovolných hasičů Dolní Lutyně	10.000,00
ZO Českého svazu chovatelů v Dolní Lutyni	10.000,00
Myslivecký spolek Borky Věřňovice, Neradská 665, Dolní Lutyně	10.000,00
ZŠ a MŠ s polským jazykem vyučovacím Dolní Lutyně	10.000,00
Hasičský záchranný sbor MS kraje ú.o.Karviná-jednotka hasičské stanice Orlová	10.000,00
Poseidon, o.s., Dolní Lutyně-Věřňovice	15.000,00
MS PZKO Dolní Lutyně	15.000,00
Centrum sociálních služeb Bohumín, p.o., Slezská 164, Bohumín	16.000,00
Klub seniorů Dolní Lutyně	18.000,00
Berušky, o.s., Dolní Lutyně	20.000,00
ČR-Krajské ředitelství policie MSK	20.000,00
MS PZKO Dolní Lutyně - Věřňovice	60.000,00
ZŠ a MŠ A.Jiráskova Dolní Lutyně	60.000,00
Tělovýchovná jednota Dolní Lutyně - Věřňovice	120.000,00
Tělovýchovná jednota Dolní Lutyně	240.000,00
<b>Celkem</b>	<b>704.927,00</b>

**III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)**

Název položky		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
<b>Krátkodobé financování z tuzemska</b>				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111			
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113			
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8114			
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8115	15 000 000,00	15 000 000,00	11 190 136,95-
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-přijmy(+)	8117			
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118			
<b>Dlouhodobé financování z tuzemska</b>				
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121			
Uhrazené splátky dlouh.vydaných dluhopisů (-)	8122			
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123			
Uhrazené splátky dlouhod. přijatých půjček (-)	8124	1 310 000,00-	1 310 000,00-	1 310 000,00-
Změna stavu dlouhod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8125			
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-přijmy(+)	8127			
Akt. dlouhod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8128			
<b>Opravné položky k peněžním operacím</b>				
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vlád.sektoru (+/-)	8901			4 582 155,85-
Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902			
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905			
<b>FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)</b>		<b>13 690 000,00</b>	<b>13 690 000,00</b>	<b>17 082 292,80-</b>

**IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH**

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrát	Konečný stav k 31.12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet ÚSC (KB + ČNB)	59 617 697,82	11 222 575,93	70 840 273,75	11 222 575,93-
Běžné účty fondů ÚSC (sociální fond u KB)	804 723,65	32 438,98-	772 284,67	32 438,98
Běžné účty celkem	60 422 421,47	11 190 136,95	71 612 558,42	11 190 136,95-
Termínované vklady dlouhodobé				
Termínované vklady krátkodobé				



**V. PENĚŽNÍ FONDY – INFORMATIVNĚ**

Tvorba a čerpání sociálního fondu se řídí zásadami pro tvorbu a používání sociálního fondu obce Dolní Lutyně, schválenými usnesením č.1 odst.1.9 ze dne 27.11.1996, dále usnesením č.34/11 bod 9 ze dne 18.12.2000 a usnesením č.91/17 bod 11 ze dne 10.6.2009

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek k 1.1.2016			804 723,65
Příjmy celkem za rok 2016			318 705,02
Výdaje celkem za rok 2016			351 144,00
Obrat			32 438,98-
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu) k 31.12.2016			772 284,67
Změna stavu			32 438,98
Financování - třída 8			

**VI. MAJETEK**

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>			
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			
Software	72 600,00		72 600,00
Ocenitelná práva			
Povolenky na emise a preferenční limity			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	290 055,35	22 666,33	312 721,68
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 029 245,00	112 065,00-	917 180,00
<b>Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný</b>			
Stavby	249 654 128,34	50 376 047,47	300 030 175,81
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	14 371 318,12	1 326 467,35	15 697 785,47
Pěstítkelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	5 856 786,84	450 652,67	6 307 439,51
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
<b>Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný</b>			
Pozemky	26 838 664,73	813 892,90	27 652 557,63
Kulturní předměty	27 416,00	1,00	27 417,00
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji			
<b>Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek</b>			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	48 400,00	48 400,00-	
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	77 769 939,10	56 440 090,86-	21 329 848,24
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku			
<b>Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek</b>			
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek		50 000,00	50 000,00
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek			
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek			
<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>			
Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem			
Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem			
Dluhové cenné papíry držené do splatnosti			
Dlouhodobé půjčky			
Termínované vklady dlouhodobé			

**VI. MAJETEK**

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrát	Konečný stav
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	701 000,00		701 000,00
<b>Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku</b>			
Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávky k softwaru	33 396,00-	12 063,00-	45 459,00-
Oprávky k ocenitelným právům			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	290 055,35-	22 666,33-	312 721,68-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku		179 612,00-	179 612,00-
<b>Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku</b>			
Oprávky ke stavbám	98 677 730,00-	4 607 397,00	94 070 333,00-
Oprávky k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	3 008 089,95-	1 274 263,05-	4 282 353,00-
Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	5 856 786,84-	450 652,67-	6 307 439,51-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			
<b>Zboží a ostatní zásoby</b>			
Pořízení zboží			
Zboží na skladě		23 743,67	23 743,67
Zboží na cestě			
Ostatní zásoby			
<b>Opravné položky k dlouhodobému hmotnému majetku</b>			
Opravné položky k pozemkům			
Opravné položky ke kulurním předmětům	27 416,00-		27 416,00-
Opravné položky ke stavbám			
Opr.pol. k samost.hmot.mov.věcem a souborům hmot.mov.věcí			
Opravné položky k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Opravné položky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			
Opravné položky k nedokončenému dlouhodobému hmotnému maj.			
<b>Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám</b>			
Opravné položky k směnkám a inkasu			
Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	889 628,50-	536 130,50	353 498,00-
Opravné položky k poskyt.návrat.fin.výpomocem krátkodobým			
Opravné položky k odběratelům	95 816,90-	44 966,80-	140 783,70-
Opravné položky ke krátkodobým pohledáv.z postoupených úvěrů			
Opravné položky k pohledáv. ze správy daní a obdobných dávek			
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám z ručení			
Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám			

V roce 2016 byly převedeny do majetku tyto nejvýznamnější stavby:

Název	částka v Kč
Odkanalizování obce Dolní Lutyně, část Věřňovice	62.515.034,11
Kanalizační přípojka k budově č.p.80 (ZŠ Věřňovice)	71.791,72
Kanalizační přípojka k budově č.p.202 (Věranka)	84.121,62
Kanalizační přípojka k budově č.p.165 (Kulturní dům Věřňovice)	56.750,21
Rekonstrukce chodby v Kulturním domě v Dolní Lutyni	207.730,21
Komunikace na ulici „U školy“	907.340,00
Vzduchotechnika v Kulturním domě ve Věřňovicích	97.649,00
Koupě pozemku, parc.č.113 a stavby na tomto poz. č.p.1112 v obci Dolní Lutyně	1.600.000,00

V roce 2016 byly převedeny do majetku tyto stroje, přístroje, zařízení a dopravní prostředek

Název	částka v Kč
Odkanalizování obce Dolní Lutyně, část Věřňovice	177.525,68
Kamerový systém IP CCTV na ulici Třanovského v Dolní Lutyni	135.937,00
Datový rozvaděč	117.547,87
Dmyhadlo na čističe odpadních vod	72.285,12
Nákup vozidla piaggio	599.750,00

Stav majetku vedeného v účetnictví obce Dolní Lutyně dle inventarizací ke dni 31.12.2016 je uveden v příloze č.1

## VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2226	Příjmy z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi (od Svazku měst a obcí)		54 340,00	54 340,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů, z toho: - dotace na zabezpečení péče o válečné hroby - dotace na pečovatelské služby		40.000,00 91.000,00	40.000,00 91.000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	250 000,00	318 618,00	318 618,00
4139	Ostatní převody z vlastních fondů		145 516,00	145 516,00
5321	Neinvestiční transfery obcím (Městu Bohumín)	1 450 000,00	1 439 690,00	1 370 813,47
5329	Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně (Svazku měst a obcí okr.Karviná)	20 000,00	25 775,00	25 775,00
5342	Převody FKSP a sociál.fondů obcí a krajů		318 618,00	318 618,00
5349	Ostatní převody vlastním fondům		145 516,00	145 516,00
5367	Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi (Městu Orlová)		43 530,00	43 530,00
6342	Investiční transfery krajům (Moravskoslezskému kraji)		128 966,00	128 966,00

## VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
13013	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	1 207 517,00	x	1 207 517,00	x
13013	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	x	892 608,67	x	892 608,67
13013	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	250 103,00	x	250 103,00
13013	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	90 058,00	x	90 058,00
13013	5424	Náhrady mezd v době nemoci	x	8 523,00	x	8 523,00
13013	Úřad práce		1 207 517,00	1 241 292,67	1 207 517,00	1 241 292,67
13305	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	91 000,00	x	91 000,00	x
13305	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	x	91 000,00	x	91 000,00
13305	Pečovatelská služba a dům s pečovatelskou službou		91 000,00	91 000,00	91 000,00	91 000,00
14004	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	4 400,00	x	4 400,00	x
14004	5167	Služby školení a vzdělávání	x	4 400,00	x	4 400,00
14004	Dotace MS kraje na činnost hasičů		4 400,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00
34055	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	250 000,00	x	250 000,00	x
34055	5171	Opravy a udržování	x	520 000,00	250 000,00	520 000,00
34055	Účelové dotace podle zákona o st. památkové péči		250 000,00	520 000,00	250 000,00	516 506,00

**VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU**

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
91628	4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů	2 800 759,28	x	2 800 759,28	x
91628	6121	Budovy, haly a stavby	x	2 838 000,00	x	2 838 000,00
91628	dotace ze SFDI na chodník podél kom.Rychvaldská		2 800 759,28	2 838 000,00	2 800 759,28	2 838 000,00
98193	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	110 450,00	x	110 450,00	x
98193	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	x	20 000,00	x	23 760,00
98193	5019	Ostatní platy	x	1 000,00	x	940,00
98193	5021	Ostatní osobní výdaje	x	61 000,00	x	48 000,00
98193	5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	x	315,00	x	319,00
98193	5139	Nákup materiálu j.n.	x	3 000,00	x	4 581,70
98193	5161	Poštovní služby	x	325,00	x	0,00
98193	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	x	0,00	x	14,00
98193	5169	Nákup ostatních služeb	x	18 810,00	x	13 430,00
98193	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	x	0,00	x	92,00
98193	5175	Pohoštění	x	6 000,00	x	5 270,00
98193	volby do zastupitelstev ÚSC		110 450,00	110 450,00	110 450,00	96 406,70

**IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ**

viz. příloha č. 2

**X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM**

Obec Dolní Lutyně je zřizovatelem 3 příspěvkových organizací (dále jen PO). Obec v rámci svého rozpočtu poskytuje těmto příspěvkovým organizacím neinvestiční příspěvky na zajištění jejich provozu.

Finanční vypořádání příspěvkových organizací bylo schváleno radou obce Dolní Lutyně dne 29.3.2017 usnesením č.188/42, bod 4.,5.,6. v Kč

Příspěvková organizace	Příspěvek zřizovatele	Výsledek hospodaření	Rezervní fond	Fond odměn
ZŠ a MŠ A.Jiráska Komenského 1000, Dolní Lutyně	5.000.000,00	77.867,54	27.867,54	50.000,00
ZŠ a MŠ polská, Koperníkova 652, Dolní Lutyně	900.000,00	38.966,12	0,00	38.966,12
Osvětová beseda,K Výšině 211, Dolní Lutyně	1.850.000,00	38.839,22	20.839,22	18.000,00



## XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Do rozpočtu obce za rok 2015 byly přijaty úročená zápůjčka a úročený úvěr, a to v celkové částce 13.060.777,82Kč. Tato zápůjčka i úvěr byly použity výhradně k financování projektu „Odkanalizování obce Dolní Lutyně – část Věřňovice“.

Úročená zápůjčka ze Státního fondu životního prostředí ČR (smlouva č.13163451 o poskytnutí podpory SFŽP ČR ze dne 7.1.2015) byla obci Dolní Lutyně poskytnuta ve výši 4.760.777,82 Kč. K 31.12.2016 bylo obcí Dolní Lutyně zapláceno z této zápůjčky 480.156,00Kč, zbývající nezaplacená částka činí k 31.12.2016 4.280.621,82Kč. Splátky byly placeny čtvrtletně.

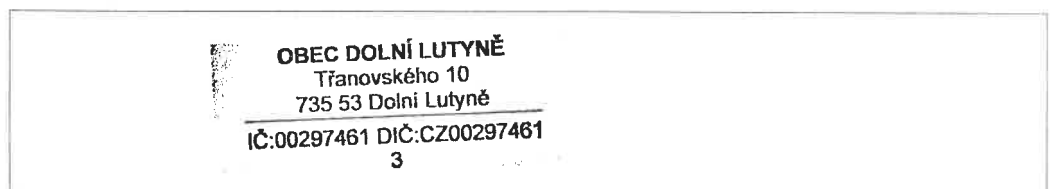
Úvěr z Komerční banky (smlouva s KB o úvěru reg.č. 99009610179 ze dne 22.1.2015) byl obci Dolní Lutyně poskytnut ve výši 8.300.000,00Kč. K 31.12.2016 bylo obcí Dolní Lutyně zapláceno z tohoto úvěru 829.844,00Kč, zbývající nezaplacená částka činí k 31.12.2016 7.470.156,00Kč. Splátky byly placeny měsíčně.

S projektem „Odkanalizování obce Dolní Lutyně – část Věřňovice“ dále souvisí Zástavní smlouva č.13163451-Z. Obec Dolní Lutyně zastavila kvůli získané výše uvedené úročené zápůjčce ze SFŽP ČR budovy v celkové částce 4.152.857,92Kč a pozemky v celkové částce 128.182,05Kč. Celkem majetek zastavený smlouvou činí 4.281.039,97 Kč. V této souvislosti byla provedena změna analytických účtů u tohoto zastaveného majetku.

Zpracováno pro zasedání Zastupitelstva obce Dolní Lutyně, které se bude konat dne 21.6.2017.

Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané obce Dolní Lutyně uplatnit písemně do 19.6.2017 na obecním úřadě v Dolní Lutyni nebo ústně při jeho projednávání na zasedání zastupitelstva obce Dolní Lutyně dne 21.6.2017.

Razítko účetní jednotky



Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Danuše Chrobáčková

Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost údajů

Osoba odpovědná za rozpočet

Ing. Danuše Chrobáčková

Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost údajů

Statutární zástupce

Mgr. Pavel Buzek

Podpisový záznam statutárního  
zástupce

Obec Dolní Lutyně  
Třanovského 10  
735 53 Dolní Lutyně  
IČ: 00297 461

## Inventarizační zpráva za rok 2016

Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

### **Inventarizační činnosti:**

1. Plán inventur  
Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnici. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla.
2. Proškolení členů inventarizačních komisí  
Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 7.12.2016. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou.
3. Podmínky pro ověřování skutečností a součinnost zaměstnanců.  
Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

### **Průběh inventarizace:**

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2016

Inventarizace byla zahájena dne 31.12.2016

Inventarizace byla ukončena dne 15.2.2017

### **Inventarizace byla provedena komisemi ve složení:**

#### **Hlavní inventarizační komise:**

Předseda HIK: Bc. Jan Fismol, místostarosta obce

Člen HIK: Ing. Marián Franko, pracovník OÚ

#### ***IK č. 1 ve složení:***

Předseda IK: Ing. Vanda Sajdlová

Člen IK: Bohdana Oškerová

Člen IK: Mgr. Dana Kawanová

#### ***IK č. 2 ve složení:***

Předseda IK: Mgr. Dana Kawanová

Člen IK: Jarmila Vozárová

Člen IK: Mgr. Ivana Ryšková

#### ***IK č. 3 ve složení:***

Předseda IK: Mgr. Ivana Ryšková

Člen IK: Ing. Věra Kabátková

Člen IK: Martina Handzlová

**IK č. 4 ve složení:**

Předseda IK: Martina Handzlová

Člen IK: Marta Twyrdá

Člen IK: Ing. Věra Kabátková

**Výsledek inventarizace**

Inventurní položka (Účet)	Inventurní soupis poř. číslo	Popis	Stav		Rozdíly	
			zjištěný inventarizací	účetní	Manko	Přebytek
013	1	Software	72.600,00	72.600,00	0,00	0,00
073	2	Oprávky k 013	-45.459,00	-45.459,00	0,00	0,00
018	3	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	312.721,68	312.721,68	0,00	0,00
078	4	Oprávky k 018	-312.721,68	-312.721,68	0,00	0,00
019	5	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	917.180,00	917.180,00	0,00	0,00
079	6	Oprávky k 019	-179.612,00	-179.612,00	0,00	0,00
021	7	Stavby	300.030.175,81	300.030.175,81	0,00	0,00
081	8	Oprávky k 021	-94.070.333,00	-94.070.333,00	0,00	0,00
022	9	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	15.697.785,47	15.697.785,47	0,00	0,00
082	10	Oprávky k 022	-4.282.353,33	-4.282.353,33	0,00	0,00
028	11	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	6.307.439,51	6.307.439,51	0,00	0,00
088	12	Oprávky k 028	-6.307.439,51	-6.307.439,51	0,00	0,00
031	13	Pozemky	27.652.557,63	27.652.557,63	0,00	0,00
032	14	Kulturní předměty	27.417,00	27.417,00	0,00	0,00
041	15	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	0,00	0,00	0,00



042	16	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	21.329.848,24	21.329.848,24	0,00	0,00
051	17	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
052	18	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0,00	0,00	0,00	0,00
069	19	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	701.000,00	701.000,00	0,00	0,00
132	20	Zboží na cestě	23.743,67	23.743,67	0,00	0,00
192	21	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	- 353.498,00	- 353.498,00	0,00	0,00
194	22	Opravné položky k odběratelům	140.783,70	140.783,70	0,00	0,00
231	23	Základní běžný účet územně samospr. celků	70.840.273,75	70.840.273,75	0,00	0,00
236	24	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	772.284,67	772.284,67	0,00	0,00
241	25	Běžný účet	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
245	26	Jiné běžné účty	217.119,92	217.119,92	0,00	0,00
261	27	Pokladna	0,00	0,00	0,00	0,00
262	28	Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00	0,00
311	29	Odběratelé	479.662,15	479.662,15	0,00	0,00
314	30	Krátkodobé poskytnuté zálohy	1.801.271,74	1.801.271,74	0,00	0,00
315	31	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	604.052,00	604.052,00	0,00	0,00
321	32	Dodavatelé	1.593.950,00	1.593.950,00	0,00	0,00
324	33	Krátkodobé přijaté zálohy	367.547,43	367.547,43	0,00	0,00
331	34	Zaměstnanci	528.432,00	528.432,00	0,00	0,00

336	35	Zúčtování s institucemi soc. zab. a zdr. pojištění	192.556,00	192.556,00	0,00	0,00
337	36	Zdravotní pojištění	87.458,00	87.458,00	0,00	0,00
338	37	Důchodové spoření	0,00	0,00	0,00	0,00
341	38	Daň z příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00
342	39	Jiné přímé daně - daň ze závislé činnosti	319.333,00	319.333,00	0,00	0,00
343	40	Daň z přidané hodnoty	88.133,00	88.133,00	0,00	0,00
345	41	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	0,00	0,00	0,00	0,00
346	42	Pohledávky za vybranými ústř. vládními institucemi	0,00	0,00	0,00	0,00
347	43	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	0,00	0,00	0,00	0,00
348	44	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	0,00	0,00	0,00	0,00
349	45	Závazky k vybraným místním vládním institucím	31.800,00	31.800,00	0,00	0,00
373	46	Krátkodobé poskytnuté zálohy za transfery	1.338.384,00	1.338.384,00	0,00	0,00
374	47	Krátkodobé přijaté zálohy za transfery	400.043,30	400.043,30	0,00	0,00
377	48	Ostatní krátkodobé pohledávky	4.058,95	4.058,95	0,00	0,00
378	49	Ostatní krátkodobé závazky	0,00	0,00	0,00	0,00
383	50	Výdaje příštích období	761.860,25	761.860,25	0,00	0,00
384	51	Výnosy příštích období	58.300,30	58.300,30	0,00	0,00
388	52	Dohadné účty aktivní	1.045.465,10	1.045.465,10	0,00	0,00
389	53	Dohadné účty pasivní	4.104.374,00	4.104.374,00	0,00	0,00

401	54	Jmění účetní jednotky	264.537.553,58	264.537.553,58	0,00	0,00
403	55	Přijaté dotace na pořízení DM	85.138.149,46	85.138.149,46	0,00	0,00
406	56	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-93.768.149,70	-93.768.149,70	0,00	0,00
408	57	Opravy minulých období	-4.651.235,73	-4.651.235,73	0,00	0,00
419	58	Ostatní fondy	772.284,67	772.284,67	0,00	0,00
431	59	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0,00	0,00	0,00	0,00
432	60	Výsledek hospodaření minulých účetních období	67.802.539,19	67.802.539,19	0,00	0,00
441	61	Rezervy	317.119,92	317.119,92	0,00	0,00
451	62	Dlouhodobé úvěry	7.470.156,00	7.470.156,00	0,00	0,00
452	63	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	4.280.621,82	4.280.621,82	0,00	0,00
462	64	Poskytnutá návratná finanční výpomoc dlouhodobá	0,00	0,00	0,00	0,00
472	65	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	110.497,26	110.497,26	0,00	0,00
491	66	Počáteční účet rozvázný	0,00	0,00	0,00	0,00
901	67	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	31.550,00	31.550,00	0,00	0,00
902	68	Jiný DDHM pod 3.000,-	3.198.150,32	3.198.150,32	0,00	0,00
915	69	Ost.krátkodobé podmíněné pohledávky z transf,	0,00	0,00	0,00	0,00
999	70	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	3.229.700,32	3.229.700,32	0,00	0,00

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

**Vyjádření inventarizační komise:**

K dodržování předepsaných postupů o majetku a závazků a účetních postupů. Předepsané postupy byly dodrženy.

**Prohlášení inventarizační komise:**

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a směrnice pro dovedení inventarizace.

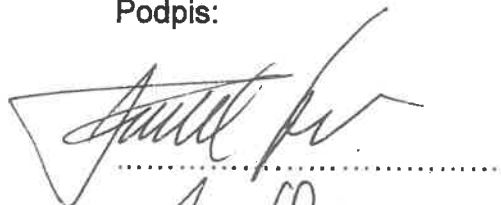
Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

V Dolní Lutyni dne 15.02.2017

Hlavní inventarizační komise:

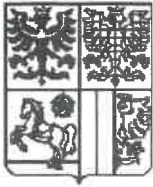
Podpis:

Předseda HIK: Bc. Jan Fismol

Handwritten signature of Bc. Jan Fismol in black ink, written over a horizontal dotted line.

Člen HIK: Ing. Marián Franko

Handwritten signature of Ing. Marián Franko in black ink, written over a horizontal dotted line.



**KRAJSKÝ ÚŘAD**  
**MORAVSKOSLEZSKÝ KRAJ**  
Odbor podpory korporátního řízení a kontroly  
28. října 117, 702 18 Ostrava

Elektronický podpis 24.3.2017



Certifikát autora podpisu:  
Jméno : Ing. Miroslava Šlégrová  
Vydal : PostSignum s.r.o., IČ 252 27 123  
Platnost do : 17.6.2017

Čj.: MSK 38815/2017  
Sp. zn.: KON/18659/2016/Sam  
113.1 V10  
Vyřizuje: Ing. Miroslava Šlégrová  
Telefon: 595 622 628  
Fax: 595 622 282  
E-mail: posta@msk.cz

OBECNÍ ÚŘAD DOLNÍ LUTYNĚ  
Vyvěšeno dne: 12. 7. 2017  
Šláto dne: .....

Současně zveřejněno na elektronické  
úřední desce OÚ Dolní Lutyně

OBECNÍ ÚŘAD  
DOLNÍ LUTYNĚ

Datlo: 24. 03. 2017  
C. j.: 10742/2017  
Počet listů: 12  
Počet příloh: .....

C. úprava: .....

Zpracov.: Chrobačková  
Bylo zapsáno: 113,7  
V110

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dolní Lutyně, IČ 00297461 za rok 2016

Na základě písemné žádosti ze dne 23. 6. 2016 provedla kontrolní skupina ve složení:

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Miroslava Šlégrová	kontrolor pověřený řízením	394/03/2016	2569
Ing. Irena Skalická	kontrolor	395/03/2016	2386
Ing. Jiří Urbánek	kontrolor	396/03/2016	3626

ve dnech od 8. 3. do 9. 3. 2017 přezkoumání hospodaření obce k datu 31. 12. 2016, místem provedení přezkoumání hospodaření byl Obecní úřad Dolní Lutyně.

Kontrolní úkon, jímž bylo přezkoumání zahájeno:

- doručení oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření za rok 2016 dne 21. 10. 2016.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy:

- rekapitulace provedeného přezkoumání se zástupci obce dne 9. 3. 2017.

Zástupci územního celku přítomni při realizaci dílčího přezkoumání hospodaření:

- Mgr. Pavel Buzek, starosta obce
- Ing. Danuše Chrobačková, účetní
- Mgr. Dana Kawanová, tajemnice obecního úřadu

Přezkoumání hospodaření obce za rok 2016 bylo provedeno v rozsahu stanoveném zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.) a v návaznosti na dílčí přezkoumání hospodaření vykonané ve dnech od 14. 11. do 15. 11. 2016 kontrolní skupinou ve složení:

- Ing. Miroslava Šlégrová
- Ing. Eva Samková



Základní systém environmentálního řízení a auditu

Č. j.: MSK 38815/2017  
fax: 595 622 120  
JDI DS: 5875640

DIČ: CZ70890692  
Úřední hodiny: Po - Pá 9:00 - 17:00; Út, Čt 9:00 - 14:30; So 9:00 - 13:00

Bankovní spojení: Úřadní spořitelna, s. r. o., Praha

Č. účtu: 167007673016604

Č. účtu: 167007673016604



www.msk.cz

**Přezkoumání hospodaření územního samosprávného celku (dále jen „územní celek“) bylo prováděno zejména dle následujících právních a jiných předpisů, souvisejících s činností orgánů územního celku:**

1. **zákon č. 128/2000 Sb.**, o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 128/2000 Sb.),
2. **zákon č. 250/2000 Sb.**, o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 250/2000 Sb.),
3. **zákon č. 218/2000 Sb.**, o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících předpisů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 218/2000 Sb.),
4. **zákon č. 563/1991 Sb.**, o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 563/1991 Sb.),
5. **vyhláška č. 410/2009 Sb.**, kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky (dále jen vyhláška č. 410/2009 Sb.),
6. **vyhláška č. 5/2014 Sb.**, o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti (dále jen vyhláška č. 5/2014 Sb.),
7. **České účetní standardy** pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů (dále jen České účetní standardy),
8. **vyhláška č. 323/2002 Sb.**, o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů (dále jen vyhláška č. 323/2002 Sb.),
9. **zákon č. 320/2001 Sb.**, o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 320/2001 Sb.),
10. **vyhláška č. 416/2004 Sb.**, kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů (dále jen vyhláška č. 416/2004 Sb.),
11. **zákon č. 137/2006 Sb.**, o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 137/2006 Sb.),
12. **zákon č. 134/2016 Sb.**, o zadávání veřejných zakázek (dále jen zákon č. 134/2016 Sb.),
13. **zákon č. 89/2012 Sb.**, občanský zákoník (dále jen zákon č. 89/2012 Sb.),
14. **zákon č. 90/2012 Sb.**, o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) (dále jen zákon č. 90/2012 Sb.),
15. **zákon č. 262/2006 Sb.**, zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 262/2006 Sb.),
16. **zákon č. 340/2015 Sb.**, o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv) (dále jen zákon č. 340/2015 Sb.),
17. **vyhláška č. 270/2010 Sb.**, o inventarizaci majetku a závazků (dále jen vyhláška č. 270/2010 Sb.),
18. **vyhláška č. 220/2013 Sb.**, o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek (dále jen vyhláška č. 220/2013 Sb.),
19. **nařízení vlády č. 37/2003 Sb.**, o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev, ve znění pozdějších předpisů (dále jen nařízení vlády č. 37/2003 Sb.),
20. **zákon č. 255/2012 Sb.**, o kontrole (kontrolní řád) (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.),
21. **směrnice Ministerstva financí č.j. MF 62 970/2013/12-1204** o postupu obcí a krajů při financování voleb (dále jen směrnice MF 62 970/2013/12-1204),
22. **vnitřní předpisy územního celku.**

**Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:**

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků a cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku a s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem.

**Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:**

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

## A. Výsledek přezkoumání hospodaření

**Při přezkoumání hospodaření za rok 2016 byly zjištěny:****A.1 méně závažné chyby a nedostatky dle § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.****- účetnictví vedené územním celkem****A.1.1**

Ověřením kupních smluv ze dne 19. 12. 2016 (koupě pozemku p.č. 89/3 v k.ú. Věřňovice) a ze dne 27. 12. 2016 (koupě pozemku p.č. 3485 v k.ú. Dolní Lutyně) a vyznění o provedení vkladu do katastru nemovitostí bylo zjištěno, že právní účinky vkladu (okamžik uskutečnění účetního případu) nastaly ve dnech 22. 12. a 29. 12. 2016, vklad do katastru byl proveden až 13. 1. a 20. 1. 2017. Tuto skutečnost územní celek nezjistil v rámci inventarizace jako inventarizační rozdíl a neuvedl v příloze k rozvaze v části A.

**Zjištěný stav není v souladu s § 30 zákona č. 563/1991 Sb. a § 45 vyhlášky č. 410/2009 Sb.**

**A.1.2**

Účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací neobsahovaly inventarizační zprávu, která je nedílnou náležitostí při jejich schvalování.

**Zjištěný stav není v souladu s § 5 vyhlášky č. 220/2013 Sb.**

**A.2 nedostatky dle § 10 odst. 3 písm. c) zákon č. 420/2004 Sb.**

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

**A.2.1**

Rada obce schválila dne 29. 6. 2016 usnesením č. 138/31, bod 10 rozpočtové opatření č. 7 nad rámec své pravomoci. Zastupitelstvo obce dne 15. 4. 2015 usnesením č. 30/5 pověřilo radu obce schvalováním rozpočtových opatření na výdajové stránce do výše 500.000,-- v jednotlivých případech včetně možnosti přesunu výdajových položek mezi paragrafy. Výše uvedeným rozpočtovým opatřením byly provedeny přesuny mezi paragrafy 2212 - Silnice a 3745 - Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň ve výši Kč 1.200.000,--.

**Zjištěný stav není v souladu s § 102 zákona č. 128/2000 Sb.**

**B. Přijetí a plnění opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků****B.1. Při přezkoumání hospodaření za rok 2015 byly zjištěny chyby a nedostatky.**

K odstranění těchto nedostatků územní celek přijal opatření a podal o tom písemnou zprávu přezkoumávajícímu orgánu dle § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. dne 23. 6. 2016.

- územní celek nesprávně účtoval o opravných položkách.  
Opravné položky k pohledávkám byly proúčtovány účetními doklady č. 649, 650 a 657 ze dne 31. 12. 2016,
- rada obce nerozhodla o dodatku ke smlouvě o dílo.  
Rada obce schválila směrnici č. 2/2016 pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu v podmínkách obce Dolní Lutyně účinná od 1. 11. 2016 (čl. III - bod 2),
- územní celek nevytvořil analytické účty, případně nezajistil jinými nástroji pro členění syntetických účtů majetek zatížený zástavním právem.  
Pozemky a stavby zatížené věcným břemenem a zástavním právem byly zaúčtovány opravným dokladem č. 10006 ze dne 13. 5. 2016,
- územní celek neprovedl inventarizaci veškerých rozvahových účtů.  
Inventarizace za rok 2016 obsahovala rozvahové účty.

**Přijatá opatření byla splněna.**

**B.2 Při dílčím přezkoumání hospodaření provedeném k 30. 9. 2016 byly zjištěny chyby a nedostatky.** K odstranění těchto nedostatků územní celek přijal opatření a podal informaci o jejich splnění při konečném přezkoumání dle § 13 odst. 1 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

- územní celek na základě rozhodnutí zastupitelstva obce vyplatil finanční prostředky žadatelům o veřejnou finanční podporu bez předchozího uzavření veřejnoprávní smlouvy.  
Smlouvy s příjemci veřejné finanční podpory uzavřeny dne 14. 11. 2016 (Posejdon, Místní skupiny polského kulturního svazku Dolní Lutyně, Berušky, Klub seniorů) a 15. 11. 2016 (centrum sociálních služeb Bohumín). Odpovědní pracovníci byli poučeni o povinnostech vyplývajících z platných právních předpisů, zejména zákona č. 250/200 Sb.,
- územní celek nesprávně účtoval o poskytnutí veřejné finanční podpory.  
Účetní obce byla poučena o způsobu účtování při vyplacení záloh na základě veřejnoprávních smluv.

**Přijatá opatření byla splněna.**



**Dále bylo při dílčím přezkoumání hospodaření zjištěno**

- rada obce schválila rozpočtové opatření nad rámec své pravomoci, **viz bod A.2.1.**
- schválené účetní závěrky příspěvkových organizací neobsahovaly předepsané náležitosti, **viz bod A.1.2.**

**Splnění opatření k nápravě těchto nedostatků bude ověřeno v rámci přezkoumání hospodaření za rok 2017.**

**Dle informací poskytnutých zástupci obce, v kontrolovaném období obec:**

- neúčtovala o nákladech a výnosech podnikatelské činnosti,
- neuskutečnila peněžní operace, týkající se sdružených prostředků a cizích zdrojů,
- nehospodařila s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- neručila za závazky fyzických a právnických osob,
- majetek ve vlastnictví obce nebyl zatížen zástavním právem ve prospěch třetích osob.

**C. Závěr****C.1 Při přezkoumání hospodaření dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. za rok 2016**

- **byly dle § 10 odst. 3 písm. b) zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c)**
  - územní celek neuvedl v příloze údaje týkající se převodu nemovitého majetku,
  - účetní závěrky příspěvkových organizací neobsahovaly při schvalování předepsané náležitosti.
- **byly dle § 10 odst. 3 písm. c) zjištěny nedostatky:**

**C4 - Nedostatky, spočívající v porušení povinností nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy**

- rada obce schválila rozpočtové opatření nad rámec své pravomoci svěřené zastupitelstvem obce.

**C5 - neodstranění nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání****C.2 Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě**

- **při přezkoumání hospodaření za rok 2016 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.**

**C.3 Podíly pohledávek, závazků a zastaveného majetku**

- **podíl pohledávek na rozpočtu územního celku (celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila Kč 0,00) 1,57 %**
- **podíl závazků na rozpočtu územního celku (celková hodnota dlouhodobých závazků činila Kč 11.861.275,08) 5,32 %**
- **podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 1,12 %**

## D. Upozornění

V souvislosti se změnami některých právních předpisů upozorňujeme na:

- změnu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů - účinnost **od 21. 2. 2017** (zveřejňování střednědobého výhledu, schváleného rozpočtu, rozpočtových opatření, závěrečného účtu, správní delikty),
- nový zákon č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, **účinnost od 21. 2. 2017, výjimka § 17 odst. 3 nabývá účinnost 1. 1. 2018.**

V této zprávě jsou zapracovány výsledky uvedené v zápisu o výsledku dílčího přezkoumání hospodaření i výsledky konečného dílčího přezkoumání hospodaření územního celku.

Zpráva nevyklučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů.

Všechny zapůjčené dokumenty byly územnímu celku vráceny, pořízené fotokopie, popř. převzaté stejnopisy, jsou uvedeny v Seznamu předložených dokumentů.

**Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je zároveň návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a konečným zněním zprávy se stává v případě, že územní celek nevyužije možnosti podat písemné stanovisko dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. Stanovisko se doručuje kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.**

**Územní celek je povinen podle § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu orgánu a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.**

**Územní celek je dále povinen podle § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. v požadované písemné informaci uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.**

**Nesplnění těchto povinností je podle § 14 zákona č. 420/2004 Sb. správním deliktem, za který uloží přezkoumávající orgán pokutu až do výše 50 000 Kč.**

Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Zpracováno a projednáno dne 9. 3. 2017

<b>Zprávu zpracovali a sepsali:</b>	
Ing. Miroslava Šlégrová, kontrolor pověřený řízením	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem
Ing. Irena Skalická, kontrolor	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem
Ing. Jiří Urbánek, kontrolor	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem



**Seznam předložených dokumentů:**

- návrh rozpočtu obce zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup od 30. 11. do 17. 12. 2015,
- rozpočtové opatření č. 7 schválené radou obce dne 29. 6. 2016, usnesení č. 138/31, bod 10 (fotokopie)
- usnesení č. 30/5 zastupitelstva obce ze dne 15. 4. 2015 - pověření rady obce schvalováním rozpočtových opatření na příjmové stránce bez limitu a na výdajové stránce do výše 500.000,-- v jednotlivých případech včetně možnosti přesunu výdajových položek mezi paragrafy (fotokopie),
- rozpočtová opatření schválená zastupitelstvem obce dne 20. 4. 2016, usnesení č. 63/12, bod 2, dne 15. 6. 2016, usnesení č. 69/13, bod 4, dne 14. 9. 2016, usnesení č. 77/15, bod 4,
- rozpočtová opatření schválená radou obce dne 24. 2. 2016, usnesení č. 107/24, bod 10, dne 30. 3. 2016, usnesení č. 116/26, bod 3, dne 27. 4. 2016, usnesení č. 122/27, bod 5, dne 25. 5. 2016, usnesení č. 131/29, bod 1, 27. 7. 2016, usnesení č. 147/33, bod 6, dne 31. 8. 2016, usnesení č. 149/34, bod 6,
- rozpočtová opatření č. 11/2016, 13/2016 a 15/2016 schválená usnesením rady obce č. 157/36 bod 4 ze dne 26. 10. 2016, č. 162/37 bod 1 ze dne 23. 11. 2016 a č. 161/39 bod 7 ze dne 28. 12. 2016,
- rozpočtová opatření č. 12/2016 a 14/2016 schválená usnesením zastupitelstva obce č. 84/16 bod 5 ze dne 16. 11. 2016 a č. 88/17 bod 12 ze dne 14. 12. 2016,
- rozpočtový výhled na roky 2015 – 2023 schválen zastupitelstvem obce dne 16. 12. 2015, usnesení č. 50/10 bod 9,
- rozpočet obce na rok 2016 schválen zastupitelstvem obce dne 16. 12. 2015, bod 4,
- oznámení o zvýšení neinvestičního příspěvku z rozpočtu obce pro Základní školu a Mateřskou školu s polským jazykem vyučovacím Dolní Lutyně, Koperníkova 652, okres Karviná, příspěvkovou organizaci ze dne 23. 11. 2016,
- oznámení o zvýšení neinvestičního příspěvku z rozpočtu obce pro Osvětovou besedu v Dolní Lutyni ze dne 23. 11. 2016,
- oznámení o zvýšení neinvestičního příspěvku z rozpočtu obce pro Základní školu a Mateřskou školu A. Jiráska Dolní Lutyně, Komenského 1000, okres Karviná, příspěvkovou organizaci ze dne 23. 11. 2016,
- oznámení o poskytnutí neinvestičního příspěvku z rozpočtu obce pro Základní školu a Mateřskou školu s polským jazykem vyučovacím Dolní Lutyně, Koperníkova 652, okres Karviná, příspěvkovou organizaci ze dne 4. 1. 2016,
- oznámení o poskytnutí neinvestičního příspěvku z rozpočtu obce pro Osvětovou besedu v Dolní Lutyni ze dne 4. 1. 2016,
- oznámení o poskytnutí neinvestičního příspěvku z rozpočtu obce pro Základní školu a Mateřskou školu A. Jiráska Dolní Lutyně, Komenského 1000, okres Karviná, příspěvkovou organizaci ze dne 4. 1. 2016,
- návrh závěrečného účtu obce zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup od 31. 5. do 16. 6. 2016,
- závěrečný účet obce za rok 2015 schválen zastupitelstvem obce dne 15. 6. 2016, usnesení č. 69/13, bod 3, a to s výhradou,
- evidence dlouhodobého majetku pořízeného v období leden - září 2016 např. klimatizace kanceláří a serverovny (inv.č. 174, účetní doklad č. 50212/16 ze dne 16. 3. 2016), kamerový systém IP CCTV (inv.č. 175, účetní doklad č. 50211/16 ze dne 16. 3. 2016), stůl jednací (inv.č. 176, účetní doklad č. 50247/16 ze dne 31. 3. 2016), soubor jednacích židlí (inv.č. 752 a 753, účetní doklad č. 50690/16 ze dne 29. 8. 2016),
- výpis obrátů účtu 019 - Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek k 31. 12. 2016, evidence majetku - změna územního plánu (účetní doklad č. 527 ze dne 31. 10. 2016 - zařazení do majetku, č. 40883 ze dne 31. 10. 2016, č. 40420 ze dne 18. 5. 2016, č. 40703 ze dne 4. 9. 2016 - předpis závazku, č. 50883 ze dne 31. 10. 2016, č. 50420 ze dne 18. 5. 2016 a č. 50703 ze dne 4. 9. 2016 - platba),

- výpis obrátů účtu 021 - Stavby, evidence majetku - rekonstrukce chodby a kanceláří v patře kulturního domu Dolní Lutyně – inv.č. 20551 (účetní doklad č. 469 ze dne 27. 9. 2016 – zařazení do majetku), parkovací plocha na ulici „U Školy“ – inv.č. 20864 (účetní doklad č. 478 ze dne 3. 10. 2016 – zařazení do majetku), ochranná síť – hřiště ZŠ Zbytky – inv.č. 20764 (účetní doklad č. 478 ze dne 3. 10. 2016 – zařazení do majetku),
- výpis obrátů účtu 022 - Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí k 31. 12. 2016, evidence majetku - dmyhadlo – inv.č. 20901 (účetní doklad č. 656 ze dne 31. 12. 2016 – zařazení do majetku, č. 41061 ze dne 30. 12. 2016 – předpis závazku, č. 51061 ze dne 30. 12. 2016 - platba),
- výpis obrátů účtu 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek k 31. 12. 2016, evidence majetku - komplet pro hasiče – inv.č. 50867 – 50874 (účetní doklad č. 50875 ze dne 27. 10. 2016 – platba a zařazení do majetku, č. 40875 ze dne 27. 10. 2016 – předpis závazku), skartovač – inv.č. 50738 (účetní doklad č. 50830 ze dne 14. 10. 2016 – platba a zařazení do majetku, č. 40830 ze dne 14. 10. 2016 – předpis závazku),
- hlavní kniha obrátová k 31. 12. 2016,
- inventarizační zpráva za rok 2016 ze dne 15. 2. 2017,
- plán inventur na rok 2016 schválen starostou obce dne 6. 12. 2016,
- zápis z proškolení členů dílčích inventarizačních komisí,
- podklady k provedené inventarizaci majetku a závazků k 31. 12. 2016,
- účetní doklady č. 71462016 až č. 71702016 za období 10-12/2016 (vydané faktury),
- mzdové listy všech členů zastupitelstva obce za období leden - září 2016,
- usnesení č. 59/11 zastupitelstva obce ze dne 17. 2. 2016 - stanovení odměn neuvolněným členům zastupitelstva obce,
- mzdové listy všech členů zastupitelstva obce za období říjen - prosinec 2016,
- účetní doklady č. 903162 až č. 903206 za období 10/2016 (pokladní doklady),
- účetní doklady č. 903464 až č. 903511 za období 12/2016 (pokladní doklady),
- pokladní deník za období 10/2016,
- pokladní deník za období 12/2016,
- rozvaha k 30. 9. 2016 v Kč,
- rozvaha k 31. 12. 2016 v Kč,
- výpis zápisů účtů 031 - Pozemky, 021 - Stavby, 022 - Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí a 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek k 30. 9. 2016,
- účetní doklady č. 495 ze dne 23. 5. 2016, č. 50276 - 50279 ze dne 5. 4. 2016 - bankovní doklady, týkající se vyplacení finančních příspěvků (fotokopie),
- účetní doklady č. 40893/16 až č. 40929/16 za období 11/2016 (předpisy faktur přijatých, včetně úhrad),
- účetní doklady č. 40977/16 až č. 41041/16 za období 12/2016 (předpisy faktur přijatých, včetně úhrad),
- účetní doklady č. 40192 a č. 40194 ze dne 9. 3. 2016 - předpisy závazků, vyplývající z uzavřených veřejnoprávních smluv (fotokopie),
- vazba konečného zůstatku účtu 261 – Pokladna, výkazu FIN 2–12 M (paragraf 6171, položka 5182) a zůstatku v pokladní knize k 30. 9. 2016,
- vazba zůstatků účtů 681 a 682, 684, 686 a 688 - Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob, právnických osob, z daně z přidané hodnoty, ze sdílených majetkových daní a z ostatních sdílených daní a poplatků v návaznosti na údaje uvedené ve výkazu FIN 2-12 M k 30. 9. 2016 (sloupec 3 - výsledek od počátku roku),
- účetní závěrka obce za rok 2015 schválená zastupitelstvem obce dne 15. 6. 2016, usnesením č. 69/13, bod 2,



- vazba zůstatků účtů 681 a 682, 684, 686 a 688 - Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob, právnických osob, z daně z přidané hodnoty, ze sdílených majetkových daní a z ostatních sdílených daní a poplatků v návaznosti na údaje uvedené ve výkazu FIN 2-12 M k 31. 12. 2016 (sloupec 3 - výsledek od počátku roku),
- výkaz Fin 2-12 M k 30. 9. 2016 v Kč,
- výkaz Fin 2-12 M k 31. 12. 2016 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty k 30. 9. 2016 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2016 v Kč,
- darovací smlouva uzavřená dne 25. 1. 2016 se Stavebním bytovým družstvem Havířov na bezplatný převod vlastnického práva (dar) pozemků specifikovaných touto smlouvou, nabytí pozemků darem schváleno zastupitelstvem obce dne 16. 12. 2015 usnesením č. 50/10 bod 12 a bod 13, účetní doklad č. 50 ze dne 27. 1. 2016,
- darovací smlouva uzavřená dne 17. 8. 2016 s fyzickou osobou na bezplatný převod vlastnického práva (dar) pozemku parc.č. 1252/66 v k.ú. Dolní Lutyně, záměr darovat pozemek zveřejněn od 22. 9. do 8. 10. 2015, darování pozemku schváleno zastupitelstvem obce dne 18. 11. 2015 usnesením č. 45/9 bod 5, účetní doklad č. 421 ze dne 22. 8. 2016,
- darovací smlouva ze dne 25. 4. 2016 uzavřená s obdarovaným ČR - Krajské ředitelství policie Moravskoslezského kraje na finanční dar ve výši Kč 20.000,--, schváleno usnesením rady obce č. 113/25 bod 1 ze dne 9. 3. 2016, účetní doklady č. 214 ze dne 25. 4. 2016 (předpis) a č. 218 ze dne 28. 4. 2016 (úhrada),
- darovací smlouva uzavřená dne 20. 7. 2016 s fyzickými osobami na bezplatný převod vlastnického práva (dar) pozemků parc. č. 1252/19 a 1252/65 v k.ú. Dolní Lutyně, nabytí pozemků darem schváleno zastupitelstvem obce dne 20. 4. 2016 usnesením č. 63/12 bod 4, účetní doklad č. 439 ze dne 5. 9. 2016,
- darovací smlouva uzavřená s TJ Sokol Dolní Lutyně dne 30. 12. 2015 na bezúplatný převod (dar) sekacího traktoru Estate Grand Royal 22 (převod vlastnického práva ke dni 1. 1. 2016), účetní doklad č. 16 ze dne 4. 1. 2016,
- vyúčtování poskytnuté dotace u příjemce TJ Sokol Dolní Lutyně, z.s. ze dne 28. 12. 2016, dotace ve výši Kč 240.000,--, účetní doklad č. 647 ze dne 31. 12. 2016,
- vyúčtování poskytnuté dotace u příjemce TJ Sokol Dolní Lutyně - Věřňovice ze dne 28. 12. 2016, dotace ve výši Kč 120.000,--, účetní doklad č. 633 ze dne 28. 12. 2016,
- smlouva o poskytnutí dotace s Místní skupinou Polského kulturně-osvětového svazu v Dolní Lutyni ze dne 14. 11. 2016 na částku Kč 50.000,-- na náklady spojené se stavbou kanalizační přípojky ke klubovně spolku, dotace schválená zastupitelstvem obce dne 14. 9. 2016, usnesení č. 77/15, bod 5 a 6, vyúčtování dotace ze dne 9. 12. 2016, smlouva zveřejněna na úřední desce dne 23. 11. 2016, žádost o příspěvek ze dne 15. 6. 2016,
- smlouva o poskytnutí dotace s TJ Sokol Dolní Lutyně ze dne 8. 3. 2016 na částku Kč 240.000,-- na provozní náklady sportovního areálu a na podporu sportovní činnosti a rozvoje především mládežnického fotbalu, dotace schválená zastupitelstvem obce dne 16. 12. 2015, usnesení č. 50/10, bod 5, vyúčtování do 15. 12. 2016, smlouva zveřejněna na úřední desce dne 10. 3. 2016, žádost o příspěvek ze dne 5. 12. 2016,
- smlouva o poskytnutí dotace s TJ Sokol Dolní Lutyně – Věřňovice ze dne 8. 3. 2016 na částku Kč 120.000,-- na provozní náklady sportovního areálu a na podporu sportovní činnosti a rozvoje především mládežnického fotbalu, dotace schválená zastupitelstvem obce dne 16. 12. 2015, usnesení č. 50/10, bod 5, vyúčtování do 15. 12. 2016, smlouva zveřejněna na úřední desce dne 10. 3. 2016, žádost o příspěvek ze dne 5. 12. 2016,
- ÚZ 201 – smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje č. 03300/2016/KH ze dne 20. 7. 2016 na částku Kč 40.000,-- na projekt „Dotace na zabezpečení péče o válečné hroby“, čerpání



- do 31. 12. 2016, vyúčtování do 27. 1. 2017, účetní doklady č. 425 ze dne 23. 8. 2016 – příjem finančních prostředků,
- podklady k přijetí a použití účelové dotace na výdaje spojené s volbami do zastupitelstev krajů (ÚZ 98 193), poskytnuto Kč 110.450,--, použito Kč 96.406,70,
  - sdělení KÚ Moravskoslezského kraje č.j. MSK 148806/2016 ze dne 16. 11. 2016 o poskytnutí dotace na výdaje jednotek sborů dobrovolných hasičů obcí (ÚZ 14004) ve výši Kč 4.400,-- na účel uvedený v bodě 6 rozhodnutí MV ČR č.j. MV-28812-30/PO-IZS-2016 ze dne 20. 10. 2016, účetní doklady č. 2032 ze dne 14. 11. 2016 (příjem dotace) a č. 647 ze dne 31. 12. 2016 (vyúčtování dotace),
  - účetní doklady č. 645 ze dne 31. 12. 2016 a č. 40779 a č. 50779 ze dne 27. 9. 2016 - vyúčtování přijaté dotace dle smlouvy o poskytnutí dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje č. 03300/2016/KH ze dne 20. 7. 2016 na částku Kč 40.000,-- na projekt „Dotace na zabezpečení péče o válečné hroby“,
  - dodatek č. 1 ke smlouvě o nájmu ze dne 31. 3. 2016 uzavřený dne 29. 4. 2016 s fyzickou osobou - podnikatelem na nájem částí pozemků p.č. 358 a 359 v k.ú. Dolní Lutyně ke zřízení a provozu venkovního posezení, záměr pronájmu zveřejněný od 4. 4. do 22. 4. 2016, pronájem schválen radou obce dne 27. 4. 2016 usnesením č. 122/27 bod 12, účetní doklad č. 3105/16 ze dne 1. 7. 2016,
  - smlouva o nájmu pozemku č. 99/2016 na pozemek p.č. 1562 v k.ú. Dolní Lutyně ze dne 12. 10. 2016, záměr pronájmu schválen radou obce dne 31. 8. 2016, usnesení č. 149/34 bod 1, zveřejněn na úřední desce od 2. 9. do 19. 9. 2016, schválen radou obce dne 21. 9. 2016, usnesení č. 154/35/2, bod 2, účetní doklad č. 903248 ze dne 12. 10. 2016 – platba, č. 3298/16 ze dne 1. 11. 2016 – předpis pohledávky,
  - smlouva o zemědělském pachtu uzavřená dne 2. 1. 2016 s fyzickou osobou - podnikatelem na propachtování pozemku p.č. 3301/37 v k.ú. Dolní Lutyně, záměr pachtu zveřejněný od 9. 9. do 25. 9. 2015, pacht schválen radou obce dne 29. 7. 2015 usnesením č. 64/14 bod 5, účetní doklad č. 3112/16 ze dne 31. 7. 2016,
  - smlouva o nájmu prostor sloužících k podnikání uzavřená dne 1. 4. 2016 na nájem části nebytových prostor v objektu č.p. 579 na pozemku p.č. 234 v k.ú. Dolní Lutyně, záměr pronájmu zveřejněný od 25. 2. do 14. 3. 2016, pronájem schválen radou obce dne 30. 3. 2016 usnesením č. 116/26 bod 9, účetní doklad č. 3103/16 ze dne 1. 7. 2016,
  - smlouva kupní a smlouva o zřízení věcného břemene č. 298/2016 na koupi pozemku p.č. 89/3 v k.ú. Věřňovice ze dne 19. 12. 2016 (fotokopie), koupě pozemku schválená zastupitelstvem obce dne 20. 7. 2016, usnesení č. 75/14 bod 3), věcné břemeno v právu chůze a jízdy zemědělskou technikou, účetní doklad č. 630 ze dne 22. 12. 2016 – zařazení do majetku, č. 625 ze dne 21. 12. 2016 – platba, vyznění o provedení vkladu do katastru nemovitostí (fotokopie),
  - kupní smlouva o převodu vlastnictví k nemovitosti č. 301/2016 na pozemek p.č. 3485 v k.ú. Dolní Lutyně ze dne 27. 12. 2016 (fotokopie), koupě schválená zastupitelstvem obce dne 14. 9. 2016, usnesení č. 77/15 bod 8, účetní doklady č. 637 ze dne 29. 12. 2016 – zařazení do majetku, č. 636 ze dne 29. 12. 2016 – platba, vyznění o provedení vkladu do katastru nemovitostí (fotokopie),
  - kupní smlouva o převodu vlastnictví k nemovitosti č. 300/2016 na koupi pozemku p.č. 3517/3 v k.ú. Dolní Lutyně ze dne 14. 11. 2016, koupě pozemku schválena zastupitelstvem obce dne 14. 9. 2016, usnesení 77/15 bod 7, účetní doklady č. 555 ze dne 14. 11. 2016 – platba, č. 558 ze dne 15. 11. 2016 – zařazení do majetku,
  - smlouva o zřízení věcného břemene – služebnosti inženýrské sítě s fyzickou osobou (oprávněný) na pozemek p.č. 2077/1 v k.ú. Dolní Lutyně v právu vstupu na pozemek za účelem prohlídky, údržby či opravy modernizace inženýrské sítě – vodovodní řád, schváleno radou obce dne 26. 10. 2016, usnesení č. 157/36 bod 6,
  - smlouva o zřízení věcného břemene – služebnosti č. IP-12-8017707/VB2 se společností ČEZ Distribuce, a.s. (oprávněný) na pozemky p.č. 198/1 a 238 v k.ú. Dolní Lutyně na zemní kabelové vedení přípojky



- NN 0,4 kV ze dne 10. 11. 2016, schváleno radou obce dne 26. 10. 2016, usnesení č. 157/36 bod 7, účetní doklady č. 7022017 ze dne 31. 12. 2016 – předpis pohledávky,
- smlouva o výpůjčce uzavřená dne 1. 8. 2016 s TJ Sokol Dolní Lutyně, z.s. na přenechání pozemků včetně staveb na nich umístěných a specifikovaných touto smlouvou (sportoviště, rekreační plocha) do výpůjčky, a to po dobu trvání a provozování činnosti vypůjčitele, záměr výpůjčky zveřejněn od 12. 7. do 27. 7. 2016, výpůjčka schválena radou obce dne 27. 7. 2016 usnesením č. 147/33 bod 4,
  - smlouva o výpůjčce se subjektem Tělovýchovná jednota Sokol Dolní Lutyně-Věřňovice, z.s. na budovu sportovní tribuny č.p. 117 na pozemku p.č. 969, pozemků p.č. 968/1 (sportoviště, rekreační plocha), 968/3, jehož součástí je budova bez č.p., p.č. 968/4, jehož součástí je budova bez č.p. ze dne 30. 11. 2016, záměr výpůjčky schválen radou obce dne 31. 8. 2016, usnesení č. 149/34, zveřejněn od 2. 9. do 19. 9. 2016, schválen radou obce dne 21. 9. 2016, usnesení č. 154/35,
  - dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu "vozidlo Piaggio Porter - benzín - sklápěč", zadání veřejné zakázky v rámci rozpočtu pro rok 2016, přímé oslovení 3 subjektů - poptávkové řízení v souladu se směrnici č. 1/2016 pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, předložení 3 nabídek, kupní smlouva č. ODL/0069/2016 ze dne 25. 10. 2016, uzavřená se subjektem I-tec Czech, spol. s r.o., v celkové výši Kč 495.000,-- bez DPH (Kč 598.950,-- včetně DPH), předávací protokol ze dne 27. 12. 2016, účetní doklady č. 41057/16 ze dne 28. 12. 2016 (předpis, úhrada), č. 656 ze dne 31. 12. 2016 (zařazení), inv. č. 180,
  - dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu "Změna účelu užívání stávajících prostor bytu v ZŠ na MŠ, Polská škola", zadání veřejné zakázky v rámci rozpočtu pro rok 2016, výzva k podání nabídky a prokázání kvalifikace, včetně zadávací dokumentace ze dne 12. 12. 2016, jmenování hodnotící komise usnesením rady obce č. 169/38 bod 3) ze dne 5. 12. 2016, přímé oslovení 6 subjektů, korespondence dokladující zaslání zadávací dokumentace (doručenky datovou schránkou), seznam podaných nabídek ze dne 27. 12. 2016, protokol o otevírání obálek a hodnocení nabídek ze dne 28. 12. 2016, čestné prohlášení členů komise ze dne 28. 12. 2016, krycí listy nabídek 6 subjektů, rozhodnutí zadavatele o vyloučení subjektu z další účasti v zadávacím řízení ze dne 2. 1. 2017, vítězný uchazeč schválen usnesením rady obce č. 171/39 bod 1) ze dne 28. 12. 2016, oznámení o rozhodnutí vítězného uchazeče zasláno všem účastníkům dne 2. 1. 2017, smlouva o dílo č. ODL/0074/2016 ze dne 13. 1. 2017, uzavřená se subjektem CIESLAR, s.r.o. ve výši Kč 1.109.341,-- bez DPH (Kč 1.342.303,-- včetně DPH), zveřejnění na profilu zadavatele dne 27. 1. 2017, účetní doklad č. 40123/17 a č. 50123/17 ze dne 15. 2. 2017,
  - dokumentace k zadání a realizaci veřejné zakázky malého rozsahu na "Opravu chodníku a kanalizace hřbitov Dolní Lutyně" (výzva k podání nabídky ze dne 23. 3. 2016, evidenční arch podaných nabídek a protokol z otevírání obálek a hodnocení nabídek ze dne 30. 3. 2016, smlouva o dílo uzavřená dne 18. 4. 2016 s vybraným uchazečem STABABED s.r.o. v objemu Kč 985.654,-- bez DPH, uzavření smlouvy o dílo schváleno radou obce dne 30. 3. 2016, účetní doklad č. 50507/16 ze dne 15. 6. 2016),
  - dokumentace k zadání a realizaci veřejné zakázky malého rozsahu na "Chodník a oprava kanalizace podél komunikace Koperníkova u polské školy" (výzva k podání nabídky ze dne 25. 4. 2016, evidenční arch podaných nabídek a protokol z otevírání obálek a hodnocení nabídek ze dne 4. 5. 2016, smlouva o dílo uzavřená dne 30. 5. 2016 s vybraným uchazečem AWT Rekultivace a.s. v objemu Kč 641.435,10 bez DPH, uzavření smlouvy o dílo schváleno radou obce dne 4. 5. 2016, účetní doklady č. 50594/16 ze dne 13. 7. 2016 a č. 50640/16 ze dne 3. 8. 2016),
  - směrnice č. 1/2016 pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu v podmínkách obce Dolní Lutyně účinná od 1. 4. 2016,
  - závazný oběh účetních dokladů platný od 1. 4. 2003, upravený 5 dodatky, poslední ze dne 1. 6. 2016,
  - vnitřní směrnice č. 2/2015 k ust. § 176 odst. 1) zák. č. 262/2006 Sb., zákoník práce, kterou se stanoví výše sazeb stravného při pracovní cestě, účinná od 1. 1. 2016,



- směrnice č. 2/2016 pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu v podmínkách obce Dolní Lutyně, účinná od 1. 11. 2016,
- podpisové vzory dle zákona č. 563/1991 Sb. a č. 320/2001 Sb. ze dne 1. 12. 2014,
- zpráva nezávislého auditora určená Základní škole a Mateřské škole A. Jiráska Dolní Lutyně, Komenského 1000, okres Karviná, příspěvkové organizaci – audit účetní závěrky k 31. 12. 2015 ze dne 12. 3. 2016,
- zpráva nezávislého auditora určená Základní škole a Mateřské škole s polským jazykem vyučovacím Dolní Lutyně, Koperníkova 652, okres Karviná, příspěvkové organizaci – audit účetní závěrky k 31. 12. 2015 ze dne 12. 3. 2016,
- zpráva nezávislého auditora určená Osvětové besedě Dolní Lutyně – audit účetní závěrky k 31. 12. 2015 ze dne 12. 3. 2016,
- usnesení č. 115/26, body 10 - 12 rady obce ze dne 30. 3. 2016 - schválení účetních závěrek zřízených příspěvkových organizací Základní škola a Mateřská škola s polským jazykem vyučovacím Dolní Lutyně, Koperníkova 652, okres Karviná, příspěvková organizace, Základní škola a Mateřská škola A. Jiráska Dolní Lutyně, Komenského 1000, okres Karviná, příspěvková organizace a Osvětová beseda v Dolní Lutyni,
- usnesení č. 113/25, bod 3 rada obce dne 9. 3. 2016 - schválení poskytnutí finančních příspěvků na rok 2016 společenským organizacím (fotokopie),
- zásady pro tvorbu a používání sociálního fondu obce Dolní Lutyně účinné od 1. 7. 2009,
- rozpočet sociálního fondu obce Dolní Lutyně na rok 2016 schválen zastupitelstvem obce dne 16. 12. 2015, bod 4,
- vazba zůstatku účtu 419 - Ostatní fondy a účtu 231 - Základní běžný účet územních samosprávných celků k 30. 9. 2016,
- účetní doklady č. 8018 ze dne 31. 8. 2016, č. 8020 ze dne 30. 9. 2016 – čerpání sociálního fondu,
- sociální fond - účetní doklady č. 8022 - č. 8027 za období od 31. 10. 2016 do 31. 12. 2016,
- vazba zůstatku účtu 419 - Ostatní fondy a účtu 236 - Běžné účty fondů územních samosprávných celků k 31. 12. 2016.

