



Obec Dolní Lutyně

Se sídlem Obecní úřad Dolní Lutyně, Třanovského 10
735 53 Dolní Lutyně

www.dolnilutyne.org

Tel.: 596 544 409
Fax: 596 544 395
IČ: 00 297461
Úřední dny:
po, st : 8 - 12, 13 - 17 hod.

Oznámení

o zveřejnění Závěrečného účtu za rok 2018 obce Dolní Lutyně

v souladu s §17 odst.8 zákona č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů,
ve znění pozdějších předpisů

V souladu s ustanovením § 17 odst.8 zákona č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, oznamujeme, že Závěrečný účet za rok 2018 obce Dolní Lutyně, schválený Zastupitelstvem obce Dolní Lutyně ze dne 19.6.2019 usnesením č.78/7, bod 1. je zveřejněn v elektronické podobě na internetových stránkách obce Dolní Lutyně www.dolnilutyne.org sekce: Obecní úřad – povinné informace.

Do listinné podoby schváleného Závěrečného účtu za rok 2018 lze nahlédnout v kanceláři č.3 Obecního úřadu v Dolní Lutyni, Třanovského 10, 735 53 Dolní Lutyně, a to vždy v úředních hodinách obecního úřadu.

V Dolní Lutyni 26.6.2019

Mgr.Dana Kawanová
tajemnice obce Dolní Lutyně

Obec Dolní Lutyně



ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2018

(v Kč)

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	chrobackova@dolnilutyne.org
WWW stránky	dolnilutyne.org

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 ve vztahu ke schválenému rozpočtu i ve vztahu k rozpočtu po změnách překročeny. Celkové příjmy jsou děleny dle druhového třídění rozpočtové skladby na:

Daňové příjmy – výběr daňových příjmů byl příznivý, což je patrné z níže uvedené tabulky. Obec Dolní Lutyně je příjemce výlučné daně, tj. daně z nemovitostí, a to v částce 2.632 tis.Kč, dále je příjemce sdílených daní, a to daně z přidané hodnoty, daně z příjmů právnických osob, daně z příjmů fyzických osob, a to v částce 67.656 tis.Kč. Celkem byly přijaty daňové příjmy v částce 74.416 tis.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. Další nedaňové příjmy jsou příjmy z úhrad dobývacích prostor, příjmy od podnikatelů, kteří podnikají na území obce Dolní Lutyně, za odpad, příjmy za nekapitálové příspěvky a náhrady, tzn. zpětný odběr odpadu. Celkem byly přijaty nedaňové příjmy v částce 3.686 tis.Kč.

Kapitálové příjmy – v roce 2018 obec Dolní Lutyně prodala pozemky za 165 tis.Kč a ostatní hmotný dlouhodobý majetek za 4 tis.Kč. Kapitálové příjmy byly v roce 2018 v celkové částce 169 tis.Kč.

Přijaté transfery – rozpis přijatých investičních a neinvestičních transferů je uveden níže. Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně (z rozpočtových účtů a z vlastních fondů) jsou v částce 501.355,00Kč. Transfery byly řádně vyúčtovány. Celkem obec Dolní Lutyně přijala v roce 2018 transfery v částce 14.731 tis.Kč.

Neinvestiční přijaté transfery:

Poskytovatel:	účel:	částka v Kč	čerpání v %
Krajský úřad MSK	volby prezidenta ČR	161.795,00	62
Krajský úřad MSK	volby do Senátu Parlamentu ČR a do ZO	253.750,00	68
Krajský úřad MSK	v rámci souhr. dotačního vztahu	2.553.300,00	100
Krajský úřad MSK	činnost dobrovolných hasičů	6.000,00	100
Úřad práce	politika zaměstnanosti	1.699.886,00	100
Ministerstvo zemědělství	na obnovu lesa	27.600,00	100
Ministerstvo živ.prostř.	kompostéry	6.302.629,89	100
Ministerstvo kultury	oprava polygonální stodoly	120.000,00	100
Krajský úřad MSK	v rámci Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání	2.232.776,00	100
Krajský úřad MSK	pečovatelské služby	197.000,00	100

Investiční přijaté transfery:

Poskytovatel:	účel:	částka v Kč	čerpání v %
Krajský úřad MSK	auto pro JSDH	225.000,00	100
Ministerstvo vnitra	auto pro JSDH	450.000,00	100

	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Celkové příjmy			
Daňové příjmy	64 965 000,00	72 617 570,00	74 416 426,50

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Nedaňové příjmy	2 930 000,00	3 475 000,00	3 685 714,86
Kapitálové příjmy	100 000,00	104 000,00	169 350,00
Přijaté transfery	2 724 000,00	14 731 091,89	14 731 091,89
Příjmy celkem	70 719 000,00	90 927 661,89	93 002 583,25
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>			
	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1111 Daň z příj.fyz.osob ze záv.činnosti a fun.pož.	14 000 000,00	15 500 000,00	16 589 509,69
1112 Daň z příjmu fyz.osob ze samost. výděl.činnosti	500 000,00	500 000,00	387 407,59
1113 Daň z příjmů fyzických osob z kapitál.výnosů	1 400 000,00	1 400 000,00	1 530 788,24
111 Daně z příjmů fyzických osob	15 900 000,00	17 400 000,00	18 507 705,52
1121 Daň z příjmů právnických osob	14 000 000,00	14 000 000,00	14 056 783,96
1122 Daň z příjmu právnických osob za obce	350 000,00	502 570,00	502 570,00
112 Daně z příjmů právnických osob	14 350 000,00	14 502 570,00	14 559 353,96
11 Daně z příjmů, zisku a kapitálových výnosů	30 250 000,00	31 902 570,00	33 067 059,48
1211 Daň z přidané hodnoty	28 500 000,00	34 500 000,00	34 588 480,58
121 Obecné daně ze zboží a služeb v tuzemsku	28 500 000,00	34 500 000,00	34 588 480,58
122a3 Zvl.daně a popl. ze zboží a služeb v tuzemsku			
12 Daně ze zboží a služeb v tuzemsku	28 500 000,00	34 500 000,00	34 588 480,58
1334 Odvody za odnětí půdy ze zem.půdního fondu			49 273,62
1335 Poplatky za odnětí pozemků plnění funkcí lesa			1 489,20
133 Poplatky a odvody v oblasti životního prostředí			50 762,82
1340 Poplatek za provoz systému shrom.....komun.odpadů	2 900 000,00	2 900 000,00	2 930 258,00
1341 Poplatek ze psů	150 000,00	150 000,00	138 315,00
1343 Poplatek za užívání veřejného prostranství	15 000,00	15 000,00	13 230,00
134 Místní poplatky z vybraných činností a služeb	3 065 000,00	3 065 000,00	3 081 803,00
1356 Příj.úhrad za dobývání nerostů a popl.za geol.pr.	50 000,00	50 000,00	79 627,98
135 Ostatní odvody z vybraných činností a služeb	50 000,00	50 000,00	79 627,98
1361 Správní poplatky	200 000,00	200 000,00	235 870,00
136 Správní poplatky	200 000,00	200 000,00	235 870,00
1381 Daň z hazardních her	600 000,00	600 000,00	680 735,79
1382 Zruš.odvod z loter.a podob.her kromě z výher.hr.p.			258,41
138 Daně, poplatky a jiná obd.peněž.plně.v ob.haz.her	600 000,00	600 000,00	680 994,20
13 Daně a poplatky z vybraných činností a služeb	3 915 000,00	3 915 000,00	4 129 058,00
1511 Daň z nemovitostí	2 300 000,00	2 300 000,00	2 631 828,44
151 Daně z majetku	2 300 000,00	2 300 000,00	2 631 828,44
15 Majetkové daně	2 300 000,00	2 300 000,00	2 631 828,44
1 Daňové příjmy (součet za třídu 1)	64 965 000,00	72 617 570,00	74 416 426,50
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 073 000,00	1 073 000,00	1 063 665,45
2119 Ostatní příjmy z vlastní činnosti			22 956,49
211 Příjmy z vlastní činnosti	1 073 000,00	1 073 000,00	1 086 621,94
2131 Příjmy z pronájmu pozemků			12 035,00
2132 Příjmy z pronájmu ost.nemovit.věcí a jejich částí	1 186 000,00	1 186 000,00	1 371 577,46
2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí			4 232,00
213 Příjmy z pronájmu majetku	1 186 000,00	1 186 000,00	1 387 844,46
2141 Příjmy z úroků (část)	1 000,00	1 000,00	593,23
214 Výnosy z finančního majetku	1 000,00	1 000,00	593,23
21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.	2 260 000,00	2 260 000,00	2 475 059,63
2212 Sankční platby přijaté od jiných subjektů			43 859,99
221 Přijaté sankční platby			43 859,99
22 Přijaté sankční platby a vratky transferů			43 859,99
2310 Příjmy z prod.krátk. a drob.dlouhod.majetku	170 000,00	170 000,00	176 626,59
231 Příjmy z prod.krátk. a drob.dlouhod.majetku	170 000,00	170 000,00	176 626,59
2321 Přijaté neinvestiční dary		5 000,00	5 000,00
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	500 000,00	500 000,00	503 750,65

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2328	Neidentifikované příjmy			1 418,00
232	Ostatní nedaňové příjmy	500 000,00	505 000,00	510 168,65
23	Příjmy z prod.nekap.maj.a ost.nedaňové příjmy	670 000,00	675 000,00	686 795,24
2460	Spl.půjč.prostř.od obyvatelstva		540 000,00	480 000,00
246	Spl.půjč.prostř.od obyvatelstva		540 000,00	480 000,00
24	Přijaté splátky půjčených prostředků		540 000,00	480 000,00
2	Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	2 930 000,00	3 475 000,00	3 685 714,86
3111	Příjmy z prodeje pozemků	100 000,00	100 000,00	165 350,00
3113	Příjmy z prod.ost.hmot.dlouhodob.majetku		4 000,00	4 000,00
311	Příjmy z prod.dlouhodob.majetku (kromě drobn.)	100 000,00	104 000,00	169 350,00
31	Příjmy z prod.dlouhod.maj.a ost.kap.příjmů	100 000,00	104 000,00	169 350,00
3	Kapitálové příjmy (souč.za třídu 3)	100 000,00	104 000,00	169 350,00
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)		67 995 000,00	76 196 570,00	78 271 491,36
4111	Neinv.přij.transf.z všeob.pokl.správy st.rozp.		415 545,00	415 545,00
4112	Neinv.přij.tra.ze SR v rámci souhrn.dot.vztahu	2 390 000,00	2 553 300,00	2 553 300,00
4116	Ost.neinv.přij.tra.ze státního rozpočtu		10 388 891,89	10 388 891,89
411	Neinv.přij.transf.od veř.rozp.ústřední úrovně	2 390 000,00	13 357 736,89	13 357 736,89
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		197 000,00	197 000,00
412	Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně		197 000,00	197 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	334 000,00	355 814,00	355 814,00
4139	Ostatní převody z vlastních fondů		145 541,00	145 541,00
413	Převody z vlastních fondů	334 000,00	501 355,00	501 355,00
41	Neinvestiční přijaté transfery	2 724 000,00	14 056 091,89	14 056 091,89
4216	Ost.inv.přij.transf.ze státního rozpočtu		450 000,00	450 000,00
421	Investiční přijaté transf.od veř.r.ústř.úrovně		450 000,00	450 000,00
4222	Investiční přijaté transfery od krajů		225 000,00	225 000,00
422	Invest.přij.tra.od veř.rozp.územní úrovně		225 000,00	225 000,00
42	Investiční přijaté transfery		675 000,00	675 000,00
4	Přijaté transfery (součet za třídu 4)	2 724 000,00	14 731 091,89	14 731 091,89
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)		70 719 000,00	90 927 661,89	93 002 583,25

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 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.

Významnou část výdajů tvoří pořízení dlouhodobého hmotného majetku, tzn. budovy, haly a stavby, stroje, přístroje a zařízení, dopravní prostředky. Tyto a další výdaje jsou níže uvedeny v plném členění.

Detailní rozbor největších investičních výdajů v roce 2018:

Název investiční akce:	částka v Kč:
kanalizace obce Dolní Lutyně	1.335.235,00
autobusový záliv u budovy OÚ	1.574.580,93
Fasáda + střecha budova OÚ	4.685.215,59
boční výtah u budovy OÚ	1.406.020,00
tělocvična u ZŠ Dolní Lutyně	1.363.554,10
sociální zařízení a kanalizace v KD	1.354.961,88
autobusové zastávky Dolní Lutyně	614.658,50
Waroschův les	568.554,00
elektro přívodní vedení k budově OÚ	196.588,64
rozšíření sjezdu vč. rek. chodníku p.č. 4336/11	390.152,30
workoutové hřiště	364.422,96
přístřešek TJ SOKOL Věřňovice	368.873,00
závlahový systém hřiště Věřňovice	363.494,89
koupě podílu na budově čp. 579 včetně pozemku	301.000,00
rekonstrukce čerpací stanice u penzionu	235.537,39
rozšíření dětského hřiště - nové prvky	227.497,00
dešťová kanalizace ul. Komenského a K Výšině	214.654,00
altán ZŠ Zbytky	172.201,00
úpravy interiéru smuteční síně	136.760,00
rekonstrukce koupelen DPS	100.000,00
zateplení budovy čp. 202 Dolní Lutyně – Věřňovice	69.151,50
ochranná síť TJ SOKOL D.L.	49.044,00
elektroměrový rozvaděč Ke statku 1288	43.918,00
obecní hrobové místo	28.000,00
přeložka VO ul. Koperníkova	14.779,15

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	56 249 000,00	73 464 661,89	63 007 531,93
Kapitálové výdaje	34 470 000,00	37 463 000,00	22 888 807,43
Výdaje celkem	90 719 000,00	110 927 661,89	85 896 339,36

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5011 Platy zaměstnanců v pracovním poměru	7 780 000,00	9 603 182,00	8 766 378,00
5019 Ostatní platy	20 000,00	27 000,00	16 763,00
501 Platy	7 800 000,00	9 630 182,00	8 783 141,00
5021 Ostatní osobní výdaje	548 000,00	632 000,00	390 801,00
5023 Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	1 250 000,00	1 250 000,00	1 163 950,00
502 Ostatní platby za provedenou práci	1 798 000,00	1 882 000,00	1 554 751,00
5031 Pov.poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan.	2 405 000,00	2 752 395,00	2 410 806,00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	970 000,00	1 095 054,00	905 841,00

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	40 000,00	40 000,00	40 389,00
5039	Ost.pov.poj.placené zaměstnavatelem	7 000,00	11 500,00	5 703,00
503	Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	3 422 000,00	3 898 949,00	3 362 739,00
50	Výdaje na platy,ost.platby za prov.pr.a pojist.	13 020 000,00	15 411 131,00	13 700 631,00
5132	Ochranné pomůcky	32 000,00	32 000,00	9 009,94
5134	Prádlo, oděv a obuv	2 000,00	2 000,00	
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	60 000,00	60 000,00	15 684,00
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	2 420 000,00	2 420 000,00	637 631,72
5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	640 000,00	659 945,00	702 983,17
513	Nákup materiálu	3 154 000,00	3 173 945,00	1 365 308,83
5151	Studená voda	222 000,00	230 400,00	195 083,00
5153	Plyn	1 080 000,00	1 096 500,00	1 064 044,69
5154	Elektrická energie	1 260 000,00	1 260 550,00	998 703,00
5156	Pohonné hmoty a maziva	240 000,00	240 800,00	235 370,87
515	Nákup vody, paliv a energie	2 802 000,00	2 828 250,00	2 493 201,56
5161	Služby pošt	110 000,00	110 000,00	91 766,00
5162	Služby elektronických komunikací	40 000,00	40 150,00	87 682,73
5163	Služby peněžních ústavů	390 000,00	410 000,00	330 363,26
5164	Nájemné	20 000,00	20 000,00	15 069,00
5167	Služby školení a vzdělávání	240 000,00	240 000,00	178 096,00
5168	Služby zpracování dat	250 000,00	274 500,00	298 442,67
5169	Nákup ostatních služeb	8 690 000,00	9 320 000,00	14 931 375,18
516	Nákup služeb	9 740 000,00	10 414 650,00	15 932 794,84
5171	Opravy a udržování	11 210 000,00	14 230 000,00	12 975 305,52
5172	Programové vybavení	100 000,00	100 000,00	67 047,00
5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	15 000,00	15 000,00	11 732,00
5175	Pohoštění	127 000,00	150 000,00	156 826,40
5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené	30 000,00	30 000,00	30 000,00
517	Ostatní nákupy	11 482 000,00	14 525 000,00	13 240 910,92
5192	Poskytnuté náhrady			11 358,00
5193	Výdaje na dopravní územní obslužnost	620 000,00	333 567,28	284 206,00
5194	Věcné dary	122 000,00	122 000,00	131 661,89
519	Výdaje souv.s neinv.nák.,přísp.,náhr.a věc.dary	742 000,00	455 567,28	427 225,89
51	Neinvestiční nákupy a související výdaje	27 920 000,00	31 397 412,28	33 459 442,04
5222	Neinv.transf.občanským sdružením	775 000,00	775 000,00	697 000,00
5223	Neinv.transf.církvím a náboženským společ.	50 000,00	50 000,00	50 000,00
5229	Ost.neinv.transf.nezisk. a podob.organizacím	10 000,00	10 000,00	10 464,00
522	Neinv.transf.neziskovým a podobným organizacím	835 000,00	835 000,00	757 464,00
52	Neinv.transfery podn.subj.a nezisk.organizacím	835 000,00	835 000,00	757 464,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	1 640 000,00	1 730 000,00	1 674 052,15
5323	Neinvestiční transfery krajům		286 432,72	286 432,74
5329	Ost.neinv.transf.veř.rozpočtům územní úrovně	26 000,00	26 160,00	26 160,00
532	Neinv.transfery veř.rozpočtům územní úrovně	1 666 000,00	2 042 592,72	1 986 644,89
5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným PO	8 260 000,00	8 880 000,00	8 880 000,00
5336	Neinv.transf.zřízeným příspěvkovým organizacím		2 232 776,00	2 232 776,00
5339	Neinvestiční transfery cizím PO			37 000,00
533	Neinv.transfery přísp.a podobným organizacím	8 260 000,00	11 112 776,00	11 149 776,00
5342	Převody FKSP a soc.fondu obcí a krajů	334 000,00	355 814,00	355 814,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům		145 541,00	145 541,00
534	Převody vlastním fondům	334 000,00	501 355,00	501 355,00
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	400 000,00	400 000,00	198 538,00
5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům		50 000,00	50 000,00
5364	Vratky transf.poskyt.z veřejn.rozp.ústřed.úrovně		28 347,00	28 347,00
5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fond.	413 000,00	502 570,00	502 570,00

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5367	Výdaje z fin.vyp.min.let mezi obcemi		175 770,00	175 770,00
536	Ost.neinv.transfery jiným veřejným rozpočtům	813 000,00	1 156 687,00	955 225,00
53	Neinv.transfery a některé další platby rozp.	11 073 000,00	14 813 410,72	14 593 000,89
5424	Náhrady mezd v době nemoci	10 000,00	24 391,00	29 533,00
542	Náhrady placené obyvatelstvu	10 000,00	24 391,00	29 533,00
5492	Dary obyvatelstvu		111 600,00	111 600,00
5499	Ostatní neinv.transfery obyvatelstvu	291 000,00	311 000,00	267 816,00
549	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	291 000,00	422 600,00	379 416,00
54	Neinvestiční transfery obyvatelstvu	301 000,00	446 991,00	408 949,00
5901	Nespecifikované rezervy	3 100 000,00	10 560 716,89	
5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené			88 045,00
590	Ostatní neinvestiční výdaje	3 100 000,00	10 560 716,89	88 045,00
59	Ostatní neinvestiční výdaje	3 100 000,00	10 560 716,89	88 045,00
5	Běžné výdaje (třída 5)	56 249 000,00	73 464 661,89	63 007 531,93
6121	Budovy, haly a stavby	33 070 000,00	33 450 000,00	19 454 402,60
6122	Stroje, přístroje a zařízení	200 000,00	520 000,00	359 368,79
6123	Dopravní prostředky		2 150 000,00	2 134 299,00
6129	Nákup dlouhod.hmotného maj.jinde nezařazený		100 000,00	100 291,03
612	Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	33 270 000,00	36 220 000,00	22 048 361,42
6130	Pozemky		43 000,00	42 608,01
613	Pozemky		43 000,00	42 608,01
61	Investiční nákupy a související výdaje	33 270 000,00	36 263 000,00	22 090 969,43
6342	Investiční transfery krajům	600 000,00	600 000,00	257 838,00
634	Inv.transf.veř.rozpočtům územní úrovně	600 000,00	600 000,00	257 838,00
63	Investiční transfery	600 000,00	600 000,00	257 838,00
6460	Investiční půjčené prostředky obyvatelstvu	600 000,00	600 000,00	540 000,00
646	Investiční půjčené prostředky obyvatelstvu	600 000,00	600 000,00	540 000,00
64	Investiční půjčené prostředky	600 000,00	600 000,00	540 000,00
6	Kapitálové výdaje (souč.za třídu 6)	34 470 000,00	37 463 000,00	22 888 807,43
Výdaje celkem (třída 5+6)		90 719 000,00	110 927 661,89	85 896 339,36
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)		20 000 000,00-	20 000 000,00-	7 106 243,89

Transfery občanským sdružením a neziskovým organizacím, které obec Dolní Lutyně poskytla v r.2018:

Název organizace	Částka v Kč
Junák-český skaut Rychvald	1.000,00
ZO Českého svazu včelařů	2.000,00
Sjednocená organizace nevidomých a slabozrakých	2.000,00
ZO Český svaz bojovníků za svobodu Orlová	2.000,00
ČSOP ZO Nový Jičín – střed.v Bartošovicích na Moravě	3.000,00
Andělé stromu života Nový Jičín	3.000,00
Klub seniorů Zbytky	5.000,00
ZO Českého zahrádkářského svazu Dolní Lutyně	5.000,00
ZO Českého svazu žen Dolní Lutyně	5.000,00
Základní umělecká škola Rychvald	5.000,00
Mobilní hospic Ondrášek o.p.s. Ostrava-Dubina	5.000,00
Středisko rané péče SPRP, pobočka Ostrava	5.000,00
Sdružení hasičů Nerad, Dolní Lutyně	5.000,00
Dům dětí a mládeže Bohumín – taneční spolek Radost a Impuls	7.000,00
Spolek chovatelů poštovních holubů v Dolní Lutyni	8.000,00
ZO Českého svazu chovatelů v Dolní Lutyni	10.000,00
MS PZKO Dolní Lutyně - Věřňovice	10.000,00
Hasičský záchranný sbor MS kraje ú.o. Karviná – stanice Orlová	10.000,00
Kroužek mladých hasičů SH ČMS – Sbor dobrov.hasičů Dolní Lutyně	10.000,00

Junák – český skaut, střed.Karviná	10.000,00
Centrum sociálních služeb Bohumín	10.000,00
Myslivecký spolek Borky Věřňovice	10.000,00
Spolek Posejdon, Věřňovice	12.000,00
Domov Vesna, Orlová	15.000,00
ZŠ a MŠ s polským jazykem vyučovacím Dolní Lutyně	16.000,00
MS PZKO Dolní Lutyně	18.000,00
Berušky	20.000,00
Klub seniorů Dolní Lutyně	20.000,00
Šikulky	20.000,00
ZŠ a MŠ A.Jiráska	80.000,00
Tělovýchovná jednota Dolní Lutyně - Věřňovice	175.000,00
Tělovýchovná jednota Dolní Lutyně	225.000,00
Celkem	734.000,00

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska			
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	70 000 000,00	70 000 000,00
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-přijmy(+)	8117		
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118	50 000 000,00-	50 000 000,00-
Opravné položky k peněžním operacím			
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vlád.sektoru (+/-)	8901		284 679,24-
Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902		
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		20 000 000,00	20 000 000,00
			7 106 243,89-

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31.12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet	70 822 485,46	6 830 606,47	77 653 091,93	6 830 606,47-
Běžné účty fondů ÚSC	780 471,31	9 041,82-	771 429,49	9 041,82
Běžné účty celkem	71 602 956,77	6 821 564,65	78 424 521,42	6 821 564,65-
Pokladna				

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			780 471,31
Příjmy celkem			355 907,18
Výdaje celkem			364 949,00
Obrat			9 041,82-
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)			771 429,49
Změna stavu			9 041,82
Financování - třída 8			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			
Software	72 600,00		72 600,00
Ocenitelná práva			
Povolenky na emise a preferenční limity			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	386 618,93	23 388,00	410 006,93
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	917 180,00		917 180,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	316 476 725,52	23 056 092,33	339 532 817,85
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	17 584 276,77	2 803 425,79	20 387 702,56
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	7 577 082,24	418 645,42	7 995 727,66
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	28 537 133,41	188 848,77	28 725 982,18

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Kulturní předměty	27 417,00		27 417,00
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji			
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	17 944 274,43	4 903 921,19-	13 040 353,24
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku			
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek			
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek			
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek		100 000,00	100 000,00
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek			
Dlouhodobý finanční majetek			
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			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	701 000,00		701 000,00
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávky k softwaru	57 522,00-	12 063,00-	69 585,00-
Oprávky k ocenitelným právům			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	386 618,93-	23 388,00-	410 006,93-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	211 223,00-	31 611,00-	242 834,00-
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	100 684 437,00-	6 839 484,50-	107 523 921,50-
Oprávky k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	5 136 248,00-	1 391 520,34-	6 527 768,34-
Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	7 577 082,24-	418 645,42-	7 995 727,66-
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			
Zboží a ostatní zásoby			
Pořízení zboží			
Zboží na skladě	63 199,14	4 931,94-	58 267,20
Zboží na cestě			
Ostatní zásoby			
Opravné položky ke krátkodobým pohledávkám			
Opravné položky k směnkám a inkasu			
Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	396 565,01-	102 241,20	294 323,81-
Opravné položky k poskyt.návrat.fin.výpomocem krátkodobým			
Opravné položky k odběratelům	171 281,30-	150 338,30	20 943,00-
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 2018 byly převedeny do majetku obce Dolní Lutyně tyto nejvýznamnější stavby:

Název	Částka v Kč
oprava střechy na budově OÚ D-L a nová fasáda	6.794.075,08
výtahová šachta vč.výtahu a strojovny u budovy OÚ	1.459.989,52
autobusový záliv u budovy OÚ v D-L	252.880,02
dešťová kanalizace u budovy OÚ v D-L	160.927,68
chodník a parkovací plochy, zídka se zábradlím	2.915.838,62
bezbariérové úpravy vstupu do budovy OÚ v D-L	138.503,58
SSZ křižovatky I/67 - III/4712 v Dolní Lutyni	3.646.486,84
komunikace Slunečný vrch	2.014.167,94
sociální zařízení a kanalizace v KD Dolní Lutyně	1.354.961,88
autobusové zastávky Dolní Lutyně	628.567,00
závlahový systém hřiště Věřňovice	544.994,89
Workoutové hřiště Dolní Lutyně	530.759,96
rekonstrukce obecního úřadu v Dolní Lutyni	523.600,00
rozšíření sjezdu vč.rekonstr. chodníku p.č.4336/1	390.152,30
elektro přípojka ved. K budově OÚ v D-L	186.930,02
přístřešek TJ Sokol Dolní Lutyně – Věřňovice	368.873,00
koupě podílu na budově čp.579	275.257,00
rozšíření dětského hřiště	227.497,00
rekonstrukce čerpací stanice u penzionu	194.659,00
zřízení nového VO - Slunečný vrch	182.328,00
altán ZŠ Zbytky	172.201,00
ochranné sítě TJ Sokol Dolní Lutyně	49.044,00
elektroměrový rozvaděč - Ke Statku 1288	43.918,00
obecní hrobové místo	28.000,00

V roce 2018 byly převedeny do majetku obce Dolní Lutyně tyto samostatné movité věci a soubory movitých věcí:

Název	Částka v Kč
vozidlo pro SDH Nerad	1.894.450,00
radiostanice od HZS MSK – dar	408.793,00
automobil pro policistu	239.799,00
mulčovač MKS PLUS 190KL	185.128,79
výkyvný mulčovač MU-C/S 120 (Kubota)	131.890,00
hodiny na budově OÚ v D-L	42.350,00

Stav majetku vedeného v účetnictví obce Dolní Lutyně dle inventarizací ke dni 31.12.2018 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
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		197 000,00	197 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	334 000,00	355 814,00	355 814,00
4139	Ostatní převody z vlastních fondů		145 541,00	145 541,00

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

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4222	Investiční přijaté transfery od krajů		225 000,00	225 000,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	1 640 000,00	1 730 000,00	1 674 052,15
5323	Neinvestiční transfery krajům		286 432,72	286 432,74
5329	Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	26 000,00	26 160,00	26 160,00
5342	Převody FKSP a sociál.fondu obcí a krajů	334 000,00	355 814,00	355 814,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům		145 541,00	145 541,00
5367	Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi obcemi		175 770,00	175 770,00
6342	Investiční transfery krajům	600 000,00	600 000,00	257 838,00

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	1 699 886,00	x	1 699 886,00	x
13013	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	x	1 388 532,00	x	1 388 532,00
13013	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	347 395,00	x	347 395,00
13013	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	125 054,00	x	125 054,00
13013	5424	Náhrady mezd v době nemoci	x	6 924,00	x	6 924,00
13013			1 699 886,00	1 867 905,00	1 699 886,00	1 867 905,00
13305	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	197 000,00	x	197 000,00	x
13305	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	x	183 000,00	x	89 418,00
13305		Pečovatelská služba a dům s pečovatelskou službou	197 000,00	183 000,00	197 000,00	89 418,00
14004	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	6 000,00	x	6 000,00	x
14004		Dotace MSkraje na činnost hasičů	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00
14984	4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozpočtu	450 000,00	x	450 000,00	x
14984	6123	Dopravní prostředky	x	450 000,00	x	450 000,00
14984		dopravní automobil pro hasiče	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00
15011	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	6 764 718,69	x	6 302 629,89	x
15011		kompostéry	6 764 718,69	0,00	6 302 629,89	0,00
15106	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	0,00	x	0,00	x
15106			0,00	0,00	0,00	0,00
29013	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	27 600,00	x	27 600,00	x
29013		Přísp. na obnovu lesů poškozených imisemi, podle A	27 600,00	0,00	27 600,00	0,00
33063	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	2 232 776,00	x	2 232 776,00	x
33063	5336	Neinvest.transfery zřízeným příspěvkovým organizac	x	2 232 776,00	x	2 232 776,00
33063			2 232 776,00	2 232 776,00	2 232 776,00	2 232 776,00
34055	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	120 000,00	x	120 000,00	x
34055	5171	Opravy a udržování	x	120 000,00	x	0,00
34055		Účelové dotace podle zákona o st. památkové péči	120 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00
98008	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	161 795,00	x	161 795,00	x
98008	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	x	21 000,00	x	60 000,00
98008	5019	Ostatní platy	x	4 000,00	x	2 062,00
98008	5021	Ostatní osobní výdaje	x	100 000,00	x	19 471,00
98008	5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	x	2 000,00	x	701,00
98008	5139	Nákup materiálu j.n.	x	18 445,00	x	464,64
98008	5156	Pohonné hmoty a maziva	x	300,00	x	505,30
98008	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	x	50,00	x	24,00
98008	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	x	6 000,00	x	5 285,00
98008	5169	Nákup ostatních služeb	x	0,00	x	0,00
98008	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	x	0,00	x	0,00
98008	5175	Pohoštění	x	10 000,00	x	11 232,00
98008		neinv.dotace v souv.s volbami prezidenta	161 795,00	161 795,00	161 795,00	99 744,94
98187	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	253 750,00	x	253 750,00	x
98187	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	x	189 650,00	x	109 310,00
98187	5019	Ostatní platy	x	3 000,00	x	0,00
98187	5021	Ostatní osobní výdaje	x	25 000,00	x	28 318,00
98187	5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	x	2 500,00	x	0,00
98187	5139	Nákup materiálu j.n.	x	1 500,00	x	2 012,30
98187	5156	Pohonné hmoty a maziva	x	500,00	x	0,00
98187	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	x	100,00	x	38,05
98187	5164	Nájemné	x	0,00	x	13 500,00
98187	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	x	18 500,00	x	8 390,00
98187	5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	x	0,00	x	194,00
98187	5175	Pohoštění	x	0,00	x	11 388,00
98187		volby do zastupitelstva obce společně do senátu	253 750,00	240 750,00	253 750,00	173 150,35

IX. ZPRÁVA O VÝLEDKU 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. 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 29.5.2019 usnesením č.51/9, bod 1., 2. a 3. v Kč

Příspěvková organizace	Příspěvek zřizovatele	Výsledek hospodaření	Rezervní fond	Fond odměn
ZŠ a MŠ A.Jiráska Komenského 1000, Dolní Lutyně	5.800.000,00	103.379,04	21.379,04	82.000,00
ZŠ a MŠ polská, Koperníkova 652, Dolní Lutyně	1.220.000,00	22.700,58	4.700,58	18.000,00
Osvětová beseda, K Výšině 211, Dolní Lutyně	1.860.000,00	44.429,34	12.212,16	32.217,18

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Za rok 2018 neměla obec Dolní Lutyně žádnou úročenou zápůjčku ani úročený úvěr. K 31.12.2018 neměla obec Dolní Lutyně žádný zastavený majetek.

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

--

Souhrnná inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace

Provedená k rozhodnému dni 31.12.2018

1. Dodržení plánu inventur

Inventarizace byla provedena dle plánu inventur na rok 2018, který vydal dne 31.12.2018 starosta obce v souladu se zákonem 563/1992 Sb. o účetnictví v platném znění, s vyhláškou č. 270/2010 Sb. o inventarizaci majetku a závazků v platném znění a se Směrnicí pro provedení inventarizace obce Dolní Lutyně ze dne 30.11.2011, a to k rozhodnému dni 31.12.2018.

Inventarizace byla zahájena dne 31.12.2018 a ukončena 28.2.2019.

Ústřední inventarizační komise konstatuje, že veškeré inventury proběhly v souladu s plánem, a byly ukončeny k 28.2.2019. V průběhu nedošlo k žádným mimořádným událostem ani k narušení činnosti inventarizačních komisí.

2. Činnost inventarizačních komisí

Členové inventarizačních komisí byli před zahájením inventur seznámeni s právními předpisy upravujícími inventarizaci majetku a závazků a byli instruováni k procesu provádění inventur. Proškolení bylo provedeno dne 28.12.2018

Hlavní inventarizační komise ve složení:

Předseda: Bc. Jan Fismol
Člen: Ing. Marián Franko

Dílčí inventarizační komise:

1. Budovy, stavby a pozemky
Předseda DIK: Ing. Věra Kabátková
Člen DIK: Ing. Věra Gruščíková
Člen DIK: Mgr. Dana Kawanová
2. Movitý majetek - Obecní úřad, dílny, smuteční síň, kulturní dům Věřňovice, TJ Sokol Dolní Lutyně a TJ Sokol Věřňovice
Předseda DIK: Ing. Věra Gruščíková
Člen DIK: Ing. Věra Kabátková
Člen DIK: Jarmila Vozárová
3. Movitý majetek - Sběrný dvůr
Předseda DIK: Lucie Gorgolová
Člen DIK: Ing. Věra Kabátková
Člen DIK: Pavel Twyrdý
4. Movitý majetek - dům s pečovatelskou službou
Předseda DIK: Kalmárová Hana Dis.
Člen DIK: Ing. Věra Gruščíková
Člen DIK: Ing. Věra Kabátková
5. Movitý majetek - SDH Dolní Lutyně střed
Předseda DIK: Jaroslav Svoboda
Člen DIK: Ing. Věra Gruščíková
Člen DIK: Ing. Věra Kabátková
6. Movitý majetek - SDH Dolní Lutyně - Nerad

Předseda DIK: Vladimír Nemeč
Člen DIK: Ing. Věra Gruščíková
Člen DIK: Ing. Věra Kabátková

7. Pokladna

Předseda DIK: Ing. Věra Gruščíková
Člen DIK: Marta Twyrdá

Oblast dokladové inventarizace rozvahových účtů, podrozvahy, závazků a pohledávek

8. Rozvahové účty, podrozvaha - Stálá aktiva + zásoby

Předseda DIK: Ing. Danuše Chrobáčková
člen DIK: Ing. Věra Gruščíková
člen DIK: Ing. Věra Kabátková

9. Rozvahové účty – Finanční majetek, Pohledávky, závazky

Předseda DIK: Ing. Věra Gruščíková
Člen DIK: Ing. Danuše Chrobáčková
Člen DIK: Mgr. Dana Kawanová

10. Ostatní účty včetně podrozvahy

Předseda DIK: Ing. Věra Gruščíková
Člen DIK: Ing. Danuše Chrobáčková
Člen DIK: Jarmila Vozárová

3. Inventurní soupisy

Fyzické inventury majetku byly provedeny dle seznamů vedených v systému Gorema, byl porovnán skutečný stav majetku se stavem evidenčním. V rámci **dokladových inventur** byl porovnán evidenční stav se stavem zachyceným v účetnictví obce.

Fyzické inventury majetku byly provedeny celkem na 23 střediscích, majetek nezařazený do konkrétního střediska byl uveden v samostatném seznamu.

Výsledky dokladových inventur byly zachyceny celkem v 69 inventurních soupisech.

Inventurní položka (Účet)	Inventurní soupis poř. číslo	Popis	Stav		Rozdíly	
			zjištěný inventarizací	účetní	Manko	Přebytek
013		Software	72.600,00	72.600,00	0,00	0,00
018		Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	410.006,93	410.006,93	0,00	0,00
019		Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	917.180,00	917.180,00	0,00	0,00
021		Stavby	339.532.817,85	339.532.817,85	0,00	0,00
022		Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	20.387.702,56	20.387.702,56	0,00	0,00

028		Drobný dlouhodobý hmotný majetek	7.995.727,66	7.995.727,66	0,00	0,00
031		Pozemky	28.725.982,18	28.725.982,18	0,00	0,00
032		Kulturní předměty	27.417,00	27.417,00	0,00	0,00
042		Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	13.040.353,24	13.040.353,24	0,00	0,00
052		Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
069		Ostatní dlouhodobý finanční majetek	701.000,00	701.000,00	0,00	0,00
132		Zboží na skladě	58.267,20	58.267,20	0,00	0,00
192		Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	-294.323,81	-294.323,81	0,00	0,00
194		Opravné položky k odběratelům	-20.943,00	-20.943,00	0,00	0,00
231		Základní běžný účet územě samospr. celků	77.653.091,93	77.653.091,93	0,00	0,00
236		Běžné účty fondů územních samosprávných celků	771.429,49	771.429,49	0,00	0,00
241		Běžný účet	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00
245		Jiné běžné účty	217.119,92	217.119,92	0,00	0,00
261		Pokladna	0,00	0,00	0,00	0,00
262		Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00	0,00
311		Odběratelé	307.784,97	307.784,97	0,00	0,00
314		Krátkodobé poskytnuté zálohy	1.458.164,78	1.458.164,78	0,00	0,00

315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	442.937,00	442.937,00	0,00	0,00
321	Dodavatelé	0,00	0,00	0,00	0,00
324	Krátkodobé přijaté zálohy	323.411,52	323.411,52	0,00	0,00
331	Zaměstnanci	574.196,00	574.196,00	0,00	0,00
336	Zúčtování s institucemi soc. zab. a zdr. pojištění	215.065,00	215.065,00	0,00	0,00
337	Zdravotní pojištění	98.462,00	98.462,00	0,00	0,00
341	Daň z příjmu	0,00	0,00	0,00	0,00
342	Jiné přímé daně - daň ze závislé činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00
343	Daň z přidané hodnoty	130.581,00	130.581,00	0,00	0,00
344	Jiné daně a poplatky	0,00	0,00	0,00	0,00
345	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	0,00	0,00	0,00	0,00
346	Pohledávky za vybranými ústř. vládními institucemi	0,00	0,00	0,00	0,00
347	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	0,00	0,00	0,00	0,00
348	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	0,00	0,00	0,00	0,00
349	Závazky k vybraným místním vládním institucím	27.200,00	27.200,00	0,00	0,00
373	Krátkodobé poskytnuté zálohy za transfery	1.630.638,74	1.630.638,74	0,00	0,00

374	Krátkodobé přijaté zálohy za transfery	142.649,71	142.649,71	0,00	0,00
375	Krátkodobé zprostředkování transferů	0,00	0,00	0,00	0,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	38.416,20	38.416,20	0,00	0,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	0,00	0,00	0,00	0,00
383	Výdaje příštích období	1.352.677,81	1.352.677,81	0,00	0,00
384	Výnosy příštích období	19,50	19,50	0,00	0,00
388	Dohadné účty aktivní	553.785,03	553.785,03	0,00	0,00
389	Dohadné účty pasivní	3.970.114,74	3.970.114,74	0,00	0,00
401	Jmění účetní jednotky	264.817.207,71	264.817.207,71	0,00	0,00
403	Transfery na pořízení DM	79.271.581,73	79.271.581,73	0,00	0,00
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-93.768.149,70	-93.768.149,70	0,00	0,00
408	Opravy minulých období	-3.035.565,99	-3.035.565,99	0,00	0,00
419	Ostatní fondy	771.429,49	771.429,49	0,00	0,00
431	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0,00	0,00	0,00	0,00
432	Výsledek hospodaření předch. úč. období	94.980.733,23	94.980.733,23	0,00	0,00
441	Rezervy	517.119,92	517.119,92	0,00	0,00
462	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	0,00	0,00	0,00	0,00

491	Počáteční účet rozvázný	0,00	0,00	0,00	0,00
901	Jiný drobný nehmotný dlouhodobý majetek	40.153,00	40.153,00	0,00	0,00
902	Jiný drobný dlouhodobý majetek	3.065.650,88	3.065.650,88	0,00	0,00
915	Ost. krátkodobé podm. pohledávky z transferů	0,00	0,00	0,00	0,00
916	Ost. krátkodobé podm. závazky z transferů	0,00	0,00	0,00	0,00
955	Ost. dlouhodobé podm. pohledávky z transferů	0,00	0,00	0,00	0,00
999	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	3.105.803,88	3.105.803,88	0,00	0,00

4. Inventarizační rozdíly

Hlavní inventarizační komise prohlašuje, že nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

5. Kontrola hospodaření s majetkem

Při provádění fyzických inventur nebylo zjištěno pochybení při nakládání s obecním majetkem. Majetek je identifikován prostřednictvím souhrnné evidence majetku v systému Gorema.

Inventarizační komise prováděly rovněž fyzickou kontrolu evidovaného majetku a v případě, že majetek byl nefunkční, silně poškozený, neopravitelný nebo zničený, navrhly jeho vyřazení. Vyřazení schválil starosta obce a bylo proúčtováno k rozhodnému dni.

Vyřazen byl drobný majetek vedený na účtech

018 – drobný dlouhodobý nehmotný majetek v celkové částce 16.800,00 Kč

028 – drobný dlouhodobý hmotný majetek v celkové částce 66.919,80 Kč

901 – Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek v celkové částce 18.256,00 Kč

902 – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek v celkové částce 40.034,50 Kč

6. Závěr

Hlavní inventarizační komise konstatuje, že inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb, o účetnictví v platném Směrnici pro provedení inventarizace obce Dolní Lutyně ze dne 30.11.2011.

Součástí inventarizace je:

- Plán inventur na rok 2018 vč. příkazu k provedení inventarizace a jmenování členů inventarizačních komisí
- Inventurní soupisy fyzické a dokladové inventury
- Přehledy změn majetku za rok 2018 v členění na jednotlivé střediska

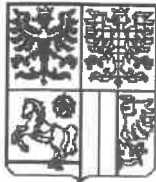
V Dolní Lutyni dne 28.2.2019



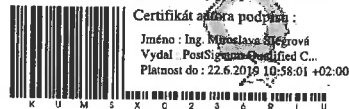
Bc. Jan Fismol – předseda hlavní inventarizační komise



Ing. Marián Franko – člen hlavní inventarizační komise



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



Čj.: MSK 45922/2019
Sp. zn.: KON/19053/2018/Sam
113.1 V10
Vyřizuje: Ing. Miroslava Šlégrová
Telefón: 595 622 628
Fax: 595 622 282
E-mail: posta@msk.cz

OBEČNÍ ÚŘAD
DOLNÍ LUTYNĚ

Dobro: 23. 04. 2019
C. j.: MSK/19053/2018/Sam
Počet listů: 7
Počet příloh: 1

C. skupin.
Zpracov.
Styl: zpráva
S. 110

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dolní Lutyně, IČ 00297461 za rok 2018

Na základě písemné žádosti ze dne 21. 6. 2018 provedla kontrolní skupina ve složení:

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Miroslava Šlégrová	kontrolor pověřený řízením	464/03/2018	2569
Ing. Pavla Frydrychová	kontrolor	457/03/2018	3789

ve dnech od 27. 3. do 28. 3. 2019 přezkoumání hospodaření obce k datu 31. 12. 2018, místem provedení přezkoumání hospodaření byl Obecní úřad Dolní Lutyně.

Kontrolní úkon, jímž bylo přezkoumání zahájeno:

- doručení oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření za rok 2018 dne 14. 11. 2018.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy:

- rekapitulace provedeného přezkoumání se zástupci obce dne 28. 3. 2019.

Zástupci územního celku přítomni při realizaci přezkoumání hospodaření:

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

Přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 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 28. 11. do 29. 11. 2018.



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,
- finanční operace, týkající se 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,
- nakládání a hospodaření 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,
- ověřování poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

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.

Uvedené předměty přezkoumání byly ověřeny zejména na vybraném vzorku finančních, účetních a majetkoprávních operací:

- akce "SSZ křižovatky I/67- III/4712 v Dolní Lutyni",
- akce "Revitalizaci budovy Obecního úřadu – Dolní Lutyně",
- akce „Oprava střechy a výtahové šachty na budově obecního úřadu v Dolní Lutyni“,
- akce „Sociální zařízení v KD“,
- workoutové hřiště,
- dotace na volby prezidenta republiky a do zastupitelstev obcí,
- pořízení majetku obce – lešení, počítač, žebřík, pártystan a pivní sety, lístkovnice, kancelářský nábytek, komunikace Slunečný vrch, přístřešek TJ Sokol, ZWCAD 2019, mulčovače, vícevrstvý zásahový oděv a obuv, motivy ZVL a držáky na motivy, čerpadla,
- majetkoprávní úkony - kupní smlouva ze dne 27. 8. 2018, 23. 11. 2018, 29. 10. 2018 a 10. 12. 2018, darovací smlouvy ze dne 28. 3. 2018, 13. 6. 2018, 10. 12. 2018 a 15. 11. 2018 a nájemní smlouvy ze dne 1. 4. 2018 a 1. 10. 2018,
- smlouvy o zřízení věcného břemene ze dne 24. 7. 2018, 20. 8. 2018 a 10. 9. 2018,
- dokontrolované písemnosti z minulých let - komunikace o obecního úřadu.

Mimo výše uvedené operace byly ověřeny rovněž písemnosti, uvedené v „Seznamu předložených dokumentů“.

A. Závěr přezkoumání hospodaření za rok 2018

A.1 Při přezkoumání hospodaření dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

- nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zjištěny chyby a nedostatky.

A.2 Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě

- při přezkoumání hospodaření za rok 2018 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

A.3 Podíly pohledávek, závazků a zastaveného majetku

Dle předložených výkazů lze konstatovat, že

- | | |
|---|--------|
| • podíl pohledávek na rozpočtu územního celku
(celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila Kč 120 000,00) | 1,03 % |
| • podíl závazků na rozpočtu územního celku
(celková hodnota dlouhodobých závazků činila Kč 0,00) | 1,13 % |
| • podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0,00 % |

A.4 Rozpočtová odpovědnost obce

- podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky 0,00 %

Dle předložených výkazů lze konstatovat, že dluh územního celku nepřekročil k rozvahovému dni 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

B. Chyby a nedostatky zjištěné při přezkoumání hospodaření za rok 2018

Drobná pochybení, která neměla vliv na hospodaření obce

V průběhu dílčího přezkoumání hospodaření bylo zjištěno drobné pochybení, které s ohledem na hladinu významnosti neměla vliv na hospodaření obce:

Ověřením mzdových listů zastupitelstva obce za období 1-9/2018 bylo zjištěno, že v některých případech byla nesprávně stanovena odměna za výkon funkce. Odměny byly vyplaceny dle usnesení zastupitelstva obce č. 59/11 ze dne 17. 2. 2016 (schválení souběhu člena zastupitelstva obce a předsedy popř. člena výboru či komise). Dle nařízení vlády č. 318/2017 Sb., účinného do 1. 1. 2018 lze sloučit odměny pouze za 3 funkce s výjimkou člena zastupitelstva obce.

Opatření

Zastupitelstvo obce dne 19. 12. 2018 uvedené zjištění projednalo a s ohledem na celkovou výši nesprávně stanovených odměn nerozhodlo o tom, že by byla způsobena škoda.

I/67- III/4712 v Dolní Lutyni" ve výši Kč 48.000,- bez DPH, účetní doklady č. 40850 a č. 50850 ze dne 18. 10. 2018 (předpis a platba),

- podklady administrátora veřejné zakázky - výzva k podání nabídky ze dne 16. 4. 2018, hodnotícím kritériem - nejnižší nabídková cena, ustanovení hodnotící komise ze dne 16. 4. 2018, seznam podaných nabídek ze dne 11. 5. 2018 (nabídky 3 společností - PATRIOT, spol. s.r.o., AŽD Praha s.r.o., ELTODO, a.s.), čestné prohlášení členů hodnotící komise ze dne 11. 5. 2018, zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 11. 5. 2018, oznámení o výběru dodavatele ze dne 14. 5. 2018 (vyvěšeno na profilu zadavatele dne 15. 5. 2018),
- smlouva o dílo ze dne 18. 6. 2018 uzavřená se společností ELTODO a.s., na "SSZ křižovatky I/67- III/4712 v Dolní Lutyni" ve výši Kč 3.999.002,71 bez DPH (Kč 4.838.793,28 s DPH), smlouva schválena radou obce dne 14. 5. 2018, usnesením č. 282/60/ bod 2, smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 20. 6.2018,
- dodatek č. 1 ze dne 7. 9. 2018 ke smlouvě o dílo - navýšení ceny díla na Kč 4.185.587,32 bez DPH (Kč 5.064.560,66 s DPH), dodatek schválen radou obce dne 29. 8. 2018, usnesením č. 306/65 bod 2, zveřejněn na profilu zadavatele dne 12. 9. 2018,
- účetní doklady č. 40742 ze dne 19. 9. 2018, č. 40811 ze dne 10. 10. 2018 (předpisy) a č. 50742 ze dne 19. 9. 2018, č. 50811 ze dne 10. 10. 2018 (platby),
- protokol o předání a převzetí díla ze dne 14. 9. 2018, skutečně uhrazená cena zveřejněna na profilu zadavatele dne 17. 10. 2018,
- finanční krytí celé akce v rámci schváleného rozpočtu odd/pa 2212,
- inv. č. 20967, účetní doklad č. 665 ze dne 31. 12. 2018 - zařazení do majetku ve výši Kč 3.646.486,84,

další výdaje

- smlouva o dílo ze dne 9. 6. 2016 se zhotovitelem Ing. Luděk Obrdlík na projektovou dokumentaci "SSZ křižovatky I/67- III/4712 v Dolní Lutyni " ve výši Kč 45.375,- s DPH,
- dodatek č. 1 ze dne 30. 11. 2016 ke smlouvě o dílo - změna termínu a místa plnění (čl. 3 smlouvy),
- dodatek č. 2 ze dne 24. 3. 2017 ke smlouvě o dílo - změna termínu a místa plnění (čl. 3 smlouvy),
- účetní doklady č. 40155 a č. 50155 ze dne 26. 2. 2018,
- finanční krytí v rámci schváleného rozpočtu odd/pa 2212,

akce "Revitalizaci budovy Obecního úřadu – Dolní Lutyně"

- smlouva o dílo č. ODL/0085/2017 se společností Cieslar, s.r.o. na akci „Revitalizace budovy Obecního úřadu Dolní Lutyně" na Kč 3.605.900,- (s DPH Kč 4.363.139,-) ze dne 21. 2. 2018, smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 21. 2. 2018,
- dodatek č. 1 ze dne 6. 6. 2018 ke smlouvě o dílo – navýšení ceny díla na Kč 3.721.583,50 (s DPH Kč 4.503.115,91), smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 18. 6. 2018 (dle směrnice č. 1/2018 pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu v článku III. bodu 2 uvedena výjimka ze schvalování, je-li předmětem dodatku rozdíl v peněžitém plnění větší než 30%, dodatek schvaluje rada, v menším případě starosta),
- podklady k veřejné zakázce malého rozsahu (výzva k podání nabídky ze dne 15. 12. 2017 – oslovení datovou schránkou 5 dodavatelů, evidence podaných nabídek – 4 nabídky ze dne 5. 1. 2018, čestné prohlášení členů komise ze dne 17. 1. 2018, protokol z otevírání obálek a hodnocení nabídek – 4 nabídky ze dne 17. 1. 2018, rada obce dne 31. 1. 2018 usnesením č. 258/56, bod 5 schválila výsledek výběrového řízení a vítězného uchazeče, oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 2. 2. 2018 - oznámeno datovou schránkou),
- účetní doklad č. 40376 ze dne 15. 5. 2018, č. 40456 ze dne 21. 6. 2018, č. 40547 ze dne 12. 7. 2018, č. 40603 ze dne 3. 8. 2018 a č. 40797 ze dne 4. 10. 2018 – předpis závazku, č. 50376 ze dne 15. 5. 2018, č. 50456 ze dne 15. 5. 2018, č. 50547 ze dne 12. 7. 2018, č. 50603 ze dne 3. 8. 2018 a č. 50797 ze dne 4. 10. 2018 – platba (odd/pa 6171), fakturace souhlasí na smlouvu o dílo a dodatek,

- skutečně uhrazená cena zveřejněna na profilu zadavatele dne 18. 10. 2018,
- účetní doklad č. 665 ze dne 31. 12. 2018 – zařazení do majetku, kolaudační souhlas č. OÚDL 2317/2018 ze dne 26. 10. 2018 na užívání stavby, zápis o předání a převzetí díla se společností Cieslar, s.r.o. ze dne 9. 1. 2018,

další výdaje

- elektroinstalace - účetní doklad č. 40880 ze dne 31. 10. 2018 a č. 40878 ze dne 31. 10. 2018 – předpis závazku, č. 50880 ze dne 31. 10. 2018 a č. 50878 ze dne 31. 10. 2018 – platba,
- ruční pokládka asfaltové směsi – účetní doklad č. 40793 ze dne 4. 10. 2018 – předpis závazku, č. 50793 ze dne 4. 10. 2018 – platba,
- demontáž venkovní klimatizace – účetní doklad č. 40444 ze dne 14. 6. 2018 – předpis závazku, č. 50444 ze dne 14. 6. 2018 - platba,

akce „Oprava střechy a výtahové šachty na budově obecního úřadu v Dolní Lutyni“ - dokontrolované písemnosti z minulých let

- smlouva o dílo č. ODL/0052/2017 ze dne 21. 9. 2017 uzavřena se společností Cieslar, s.r.o. na částku Kč 2.551.199,67 bez DPH (Kč 3.086.952,- včetně DPH) na akci "Oprava střechy a stavba výtahové šachty na budově obecního úřadu v Dolní Lutyni",
- dodatek č. 1 ze dne 12. 1. 2018 ke smlouvě o dílo č. ODL/0052/2017 – snížení ceny díla na Kč 2.530.113,67 (s DPH 3.061.437,54), dodatek zveřejněn na profilu zadavatele dne 25. 1. 2018,
- účetní doklad č. 40079 a č. 40080 ze dne 31. 1. 2018 – předpis závazku, č. 50079, č. 50080 ze dne 31. 1. 2018 a č. 50796 ze dne 4. 10. 2018 – platba, fakturace souhlasí se smlouvou o dílo,
- předávací protokol ze dne 9. 1. 2018 a protokol o odstranění nedodělků ze dne 15. 1. 2018,
- finanční prostředky zajištěny v rámci schváleného rozpočtu,

montáž a dodávka plošiny

- smlouva o dílo č. 010218 se společností Výtahy Silesia s.r.o. na montáž a dodávku plošiny LC MINI ze dne 12. 3. 2018 na částku Kč 499.200,- bez DPH,
- podklady k veřejné zakázce malého rozsahu (3 cenové nabídky),
- účetní doklad č. 40337 ze dne 4. 5. 2018, č. 40499 ze dne 29. 6. 2018 a č. 40832 ze dne 17. 10. 2018 – předpis závazku, č. 50337 ze dne 4. 5. 2018, č. 50499 ze dne 4. 5. 2018 a č. 50832 ze dne 17. 10. 2018 - platba, fakturace souhlasí na smlouvou o dílo,
- kolaudační souhlas s užíváním stavby vydám Obecním úřadem Dolní Lutyně, č.j. SOÚDL 2263/2018/03 dne 26. 10. 2018 na přístavbu výtahu a stavební úpravy budovy obecního úřadu,
- účetní doklad č. 665 ze dne 31. 12. 2018 a 666 ze dne 31. 12. 2018 – zařazení do majetku, kolaudační souhlas s užíváním stavby č. OÚDL 0091/2019 ze dne 11. 1. 2019 na užívání stavby revitalizace budovy Obecního úřadu Dolní Lutyně, zápis o předání a převzetí díla se společností Cieslar s.r.o. ze dne 25. 9. 2018 – revitalizace budovy,

další výdaje

- montáž elektroinstalace výtahové šachty – účetní doklad č. 40364 ze dne 15. 5. 2018 – předpis závazku, č. 50364 ze dne 15. 5. 2018 – platba,

akce „Sociální zařízení v KD“

- smlouva o dílo se společností Dubau Stavební s.r.o. na opravu sociálního zařízení v kulturním domě za Kč 1.062.545,- bez DPH (Kč 1.285.679,45 s DPH) ze dne 5. 6. 2018, smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 15. 6. 2018,
- dodatek č. 1 ze dne 13. 8. 2018 ke smlouvě o dílo – navýšení ceny díla na Kč 1.091.503,20 bez DPH (Kč 1.320.718,87 s DPH), dodatek zveřejněn na profilu zadavatele dne 27. 8. 2018,
- účetní doklad č. 40641 ze dne 13. 8. 2018 a č. 40688 ze dne 3. 9. 2018 – předpis závazku, č. 50641 ze dne 13. 8. 2018 a č. 50688 ze dne 3. 9. 2018 – platba, zápis o předání a převzetí dokončených prací

- ze dne 17. 8. 2018, účetní doklad č. 584 ze dne 15. 11. 2018 – zařazení do majetku, inv. č. 20551, fakturace souhlasí na smlouvu o dílo, skutečně uhrazená cena zveřejněna na profilu zadavatele,
- veřejná zakázka malého rozsahu (rada obce dne 28. 2. 2018, usnesením č. 266/57 bod 6 schválila komisi pro otevírání obálek a hodnocení nabídek na veřejnou zakázku "Oprava sociálního zařízení kulturního domu", rada obce dne 28. 3. 2018 usnesením č. 271/58, bod 6 schválila výsledek výběrového řízení, bodem 7 akceptovala smlouvou o dílo, výzva k podání nabídky ze dne 14. 3. 2018 – oslovení datovou schránkou 5 společností, evidenční arch podaných nabídek ze dne 28. 3. 2018, protokol o otevírání obálek ze dne 28. 3. 2018 – 4 nabídky, oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 4. 4. 2018 – datovou schránkou),

další náklady

- projektová dokumentace - účetní doklad č. 40165 ze dne 1. 3. 2018 – předpis závazku, č. 50165 ze dne 1. 3. 2018 – platba,

workoutové hřiště

- inv. č. 20947, účetní doklad č. 584 ze dne 15. 11. 2018 – zařazení do majetku, č. 40302 ze dne 23. 4. 2018 – předpis závazku, č. 50302 ze dne 23. 4. 2018 - platba, objednávka ze dne 20. 10. 2017 u firmy Enuma Elis s.r.o. na Kč 301.176,- bez DPH na dodávku a instalaci prvků pro sportovní hřiště, fakturace souhlasí na objednávku, finanční prostředky zajištěny v rámci schváleného rozpočtu,

další náklady

- stavební práce - účetní doklad č. 40655 ze dne 24. 8. 2017 – předpis závazku, č. 50655 ze dne 24. 8. 2017 – platba,
- projektová dokumentace - účetní doklad č. 40316 ze dne 26. 4. 2017 – předpis závazku, č. 50316 ze dne 26. 4. 2017 – platba, objednávka za zpracování projektové dokumentace u společnosti Atris s.r.o. na Kč 38.000,- ze dne 30. 9. 2016, cenová nabídka od společnosti ze dne 25. 8. 2016,

dotace na volby prezidenta republiky a do zastupitelstev obcí

- ÚZ 98008 – dotace na výdaje spojené s volbou prezidenta České republiky ve výši Kč 161.795,-, účetní doklad č. 2002 ze dne 10. 1. 2018 – příjem finančních prostředků,
- rozpočtové opatření č. 1 schválené radou obce dne 31. 1. 2018, usnesení č. 258/56, bod 1, zveřejněné na internetových stránkách obce, v sekci úřední deska dne 28. 2. 2018,
- předběžné vyúčtování výdajů ze dne 16. 3. 2018 na Kč 99.744,94,
- účetní doklady, týkající se čerpání dotace,
- ÚZ 98187 - dotace na výdaje spojené s konáním voleb do zastupitelstva obcí, účetní doklad č. 2022 ze dne 26. 9. 2018 - příjem finančních prostředků,
- předběžné vyúčtování ze dne 3. 12. 2018 ve výši Kč 173.150,35,
- účetní doklady týkající se čerpání dotace, včetně dohod o provedení práce (4) ze dne 7. 9. 2018 a 12. 9. 2018,
- finanční krytí upraveno rozpočtovým opatřením č. 11/2018 (pol. 4111, odd/pa 6115), schválené radou obce dne 26. 9. 2018, usnesením č. 313/66 bod 1,

pořízení majetku obce – lešení, počítač, žebřík, pártystan a pivní sety, lístkovnice, kancelářský nábytek, komunikace Slunečný vrch, přístřešek TJ Sokol, ZWCAD 2019, mulčovače, vícevrstvý zásahový oděv a obuv, motivy ZVL a držáky na motivy, čerpadla

- lešení – inv. č. 51238 (účetní doklad č. 40078 ze dne 31. 1. 2018 – předpis závazku, č. 50078 ze dne 31. 1. 2018 – platba a zařazení do majetku),
- počítač – inv. č. 51241 (účetní doklad č. 900843 ze dne 21. 3. 2018 – zařazení do majetku, výdajový pokladní doklad č. 217 ze dne 21. 3. 2018 – platba),

- žebřík – inv. č. 51243 (účetní doklad č. 40294 ze dne 20. 4. 2018 – předpis závazku, č. 50294 ze dne 20. 4. 2018 – platba a zařazení do majetku),
- pártystan – inv. č. 51223 a pivní set – inv. č. 51224 – 35 (účetní doklad č. 40457 ze dne 18. 6. 2018 – předpis závazku, č. 50457 ze dne 18. 6. 2018 – platba a zařazení do majetku),
- lístkovnice – inv. č. 51248 (účetní doklad č. 40497 ze dne 29. 6. 2018 – předpis závazku, č. 50497 ze dne 29. 6. 2018 - platba),
- kancelářská stěna – inv. č. 51252 (účetní doklad č. 40589 ze dne 30. 7. 2018 – předpis závazku, č. 50589 ze dne 30. 7. 2018 - platba),
- komunikace Slunečný vrch - inv. č. 20956 (účetní doklad č. 584 ze dne 15. 11. 2018 – zařazení do majetku), kolaudační souhlas s užíváním stavby č. MUBO/49349/2016/STAV/La ze dne 19. 9. 2018 – obytný soubor Slunečný vrch – SO 01 účelová komunikace (účetní doklad č. 40742 ze dne 16. 9. 2015 – předpis závazku, č. 50746 ze dne 16. 9. 2015 – platba),
- přístřešek TJ Sokol – inv. č. 20959 (účetní doklad č. 584 ze dne 15. 11. 2018 – zařazení do majetku, č. 40390 ze dne 21. 5. 2018 a č. 40545 ze dne 10. 7. 2018 – předpis závazku, č. 50390 ze dne 21. 5. 2018 a č. 50545 ze dne 10. 7. 2018 – platba), protokol o předání a převzetí díla č. ODL/0030/2018 ze dne 3. 7. 2018
- ZWCAD 2019 Professional + SkoJo – inv. č. 40021 (účetní doklad č. 40981 ze dne 5. 12. 2018 – předpis závazku, č. 50981 ze dne 5. 12. 2018 – platba a zařazení do majetku),
- výkyvný mulčovač a mulčovač – inv. č. 20986 (účetní doklad č. 552 ze dne 25. 10. 2018 – zařazení do majetku, č. 40374 ze dne 15. 5. 2018 a č. 40336 ze dne 4. 5. 2018 – předpis závazku, č. 50374 ze dne 15. 5. 2018 a č. 50336 ze dne 4. 5. 2018 – platba),
- osobní automobil Dacia Logan – inv. č. 20965 (účetní doklad č. 40598 ze dne 3. 8. 2018 a č. 40798 ze dne 4. 10. 2018 – předpis závazku, č. 50598 ze dne 3. 8. 2018 a č. 50798 ze dne 4. 10. 2018 – platba),
- vícevrstvý zásahový oděv – inv. č. 51296 a 297, zásahová obuv – inv. č. 51298 a 299 (účetní doklad č. 41049 ze dne 20. 12. 2018 – předpis závazku, č. 51049 ze dne 20. 12. 2018 – platba a zařazení do majetku),
- motivy ZVL a držáky na motivy – inv. č. 51294 (účetní doklad č. 41047 ze dne 20. 12. 2018 – předpis závazku, č. 51047 ze dne 20. 12. 2018 – platba a zařazení do majetku),
- čerpadla Willo – inv. č. 51301 a 302 (účetní doklad č. 10025 ze dne 3. 12. 2018 – zařazení do majetku, č. 40227 ze dne 28. 3. 2018 a č. 40583 ze dne 30. 7. 2018 – předpis závazku, č. 50227 ze dne 28. 3. 2018 a č. 50583 ze dne 30. 7. 2018 – platba),

majetkoprávní úkony - kupní smlouva ze dne 27. 8. 2018, 23. 11. 2018, 29. 10. 2018 a 10. 12. 2018, darovací smlouvy ze dne 28. 3. 2018, 13. 6. 2018, 10. 12. 2018 a 15. 11. 2018 a nájemní smlouvy ze dne 1. 4. 2018 a 1. 10. 2018

- kupní smlouva o převodu vlastnictví k nemovitosti č. ODL 0057/2018 na prodej pozemku p.č. 3941 v k.ú. Dolní Lutyně ze dne 27. 8. 2018, záměr prodeje schválen zastupitelstvem obce dne 21. 2. 2018, usnesení č. 136/25, bod 4, záměr zveřejněn od 26. 2. do 23. 3. 2018, prodej pozemku schválen zastupitelstvem obce dne 18. 4. 2018, usnesení č. 143/26, bod 8, právní účinky ze dne 27. 8. 2018, účetní doklady č. 427 ze dne 27. 8. 2018 – předpis pohledávky, vyřazení z majetku a platba, žádost ze dne 20. 12. 2017,
- darovací smlouva č. ODL 0001/2018 na pořízení pozemku darem p.č. 2802/2 v k.ú. Dolní Lutyně ze dne 28. 3. 2018, o pořízení pozemku darem rozhodlo zastupitelstvo obce dne 20. 12. 2017, usnesení č. 126/24, bod 12, právní účinky ze dne 29. 3. 2018, účetní doklad č. 157 ze dne 29. 3. 2018 – zařazení do majetku,
- darovací smlouva č. ODL 0046/2018 na pořízení pozemku darem p.č. 2467 v k.ú. Dolní Lutyně ze dne 13. 6. 2018, o pořízení pozemku darem rozhodlo zastupitelstvo obce dne 18. 4. 2018, usnesení

- č. 143/26, bod 6, právní účinky ze dne 14. 6. 2018, účetní doklad č. 206 ze dne 14. 6. 2018 – zařazení do majetku, nabídka na koupi pozemku ze dne 21. 3. 2018,
- smlouva o nájmu prostor sloužících k podnikání 105/2018 ze dne 1. 4. 2018 na nájem části budovy č.p. 579 na ul. Koperníkova, záměr nájmu schválen radou obce dne 28. 2. 2018, usnesení č. 267/57 bod 7 a zveřejněn od 9. 3. do 27. 3. 2018, nájem schválen radou obce dne 28. 3. 2018, usnesení č. 272/58, bod 2, účetní doklad č. 3108 ze dne 3. 4. 2018 a č. 3191 ze dne 2. 7. 2018 – předpis, č. 902174 ze dne 28. 5. 2018 – platba, žádost ze dne 26. 2. 2018,
 - smlouva o nájmu prostor sloužících k podnikání ODL 0069/2018 se společností Alleson s.r.o. ze dne 1. 10. 2018 na nájem části budovy č.p. 202 na ul. Hlavní, záměr nájmu schválen radou obce dne 30. 7. 2018, usnesení č. 300/64 bod 2 a zveřejněn od 13. 8. do 18. 9. 2018, nájem schválen radou obce dne 26. 9. 2018, usnesení č. 315/66, bod 3, účetní doklad č. 3296 ze dne 15. 10. 2018 – předpis, č. 532 ze dne 15. 10. 2018 – platba, žádost ze dne 27. 8. 2018,
 - kupní smlouva č. ODL 0073/2018 na koupi pozemků p.č. 234, jehož součástí je stavba č.p. 579 a p.č. 235 v k.ú. Dolní Lutyně ze dne 23. 11. 2018, koupě pozemku a budovy schválena zastupitelstvem obce dne 20. 6. 2018, usnesení č. 149/27, bod 5, právní účinky ze dne 26. 11. 2018, účetní doklad č. 602 ze dne 26. 11. 2018 – zařazení do majetku, č. 41027 ze dne 19. 12. 2018 – předpis závazku, č. 51027 ze dne 19. 12. 2018 – platba, finanční prostředky zajištěny ve schváleném rozpočtu, budova služeb - inv. č. 20550,
 - darovací smlouva č. ODL/0034/2018 na pořízení pozemků darem uvedené v čl. I v k.ú. Dolní Lutyně ze dne 10. 12. 2018, pořízení pozemků darem schváleno zastupitelstvem obce dne 17. 2. 2016, usnesení č. 57/11, bod 4) a dne 21. 6. 2017, usnesení č. 108/21, body 8 – 10, právní účinky ze dne 11. 12. 2018, účetní doklad č. 632 ze dne 11. 12. 2018 – zařazení do majetku, pozemky pořízeny za účelem stavby místní komunikace,
 - darovací smlouva č. ODL/0078/2018 na pořízení pozemku darem p.č. 2956/40 v k.ú. Dolní Lutyně ze dne 15. 11. 2018, pořízení pozemku darem schváleno zastupitelstvem obce dne 19. 9. 2018, usnesení č. 157/28, bod 11, právní účinky ze dne 11. 12. 2018, účetní doklad č. 632 ze dne 11. 12. 2018 – zařazení do majetku, pozemky pořízeny za účelem stavby místní komunikace,
 - kupní smlouva o převodu vlastnictví k nemovitosti č. ODL 0067/2018 na prodej pozemku p.č. 153/2 v k.ú. Dolní Lutyně ze dne 29. 10. 2018, záměr prodeje schválen zastupitelstvem obce dne 18. 4. 2018, usnesení č. 143/26, bod 4, záměr zveřejněn od 12. 6. do 29. 6. 2018, prodej schválen zastupitelstvem obce dne 19. 9. 2018, usnesení č. 157/28, bod 8, právní účinky ze dne 5. 11. 2018, účetní doklad č. 903243 ze dne 31. 10. 2018 – platba, č. 563 ze dne 5. 11. 2018 – vyřazení z majetku, č. 553 ze dne 29. 10. 2018 – předpis pohledávky, žádost ze dne 21. 3. 2018,
 - kupní smlouva o převodu vlastnictví k nemovitosti č. ODL 0084/2018 na prodej pozemku p.č. 124/5 v k.ú. Dolní Lutyně ze dne 10. 12. 2018, záměr prodeje schválen zastupitelstvem obce dne 20. 6. 2018, usnesení č. 149/27, bod 6, záměr zveřejněn od 25. 7. do 10. 8. 2018, prodej schválen zastupitelstvem obce dne 19. 9. 2018, usnesení č. 157/28, bod 6, právní účinky ze dne 13. 12. 2018, účetní doklad č. 903505 ze dne 10. 12. 2018 – platba, č. 636 ze dne 13. 12. 2018 – zařazení do majetku, č. 3451 ze dne 10. 12. 2018 – předpis pohledávky,

smlouvy o zřízení věcného břemene ze dne 24. 7. 2018, 20. 8. 2018 a 10. 9. 2018

- smlouva o zřízení věcného břemene – služebnosti inženýrské sítě a sjezdu č. ODL 0055/2017 s fyzickou osobou (oprávnění) na pozemku p.č. 4337 v k.ú. Dolní Lutyně na vodovodní přípojku a stavbu sjezdu ze dne 24. 7. 2018, věcné břemeno schváleno radou obce dne 30. 8. 2017, usnesení č. 230/49, bod 4,
- smlouva o zřízení věcného břemene č. 8800087765_1/VB/P se společností GasNet, s.r.o. (oprávnění) na pozemku p.č. 1/1 v k.ú. Dolní Lutyně na plynárenské zařízení ze dne 20. 8. 2018, věcné břemeno schváleno radou obce dne 28. 2. 2018, usnesení č. 267/57, bod 3, účetní doklad č. 10023 ze dne

- 31. 10. 2018 – změna analytiky, č. 3346 ze dne 1. 10. 2018 – předpis pohledávky, č. 550 ze dne 24. 10. 2018 – platba,
- smlouva o zřízení věcného břemene č. 2004C18/70 s ČR – Státním pozemkovým úřadem (povinný) na pozemky p.č. 337 a 1032 v k.ú. Dolní Lutyně na trubní vedení kanalizační stoky DH 250 gravitační a DN 100 výtlačné stoky ze dne 10. 9. 2018, věcné břemeno schváleno radou obce dne 29. 11. 2017, usnesení č. 245/54, bod 8, účetní doklad č. 40687 ze dne 3. 9. 2018 – předpis závazku, č. 50687 ze dne 3. 9. 2018 – platba,

dokontrolované písemnosti z minulých let - komunikace o obecního úřadu

- smlouva o dílo č. ODL/0050/2017 ze dne 21. 9. 2017 uzavřena se společností Meccano, s.r.o. ve výši Kč 2.618.106,18 (Kč 3.167.908,48 včetně DPH), smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 4. 10. 2017,
- dodatek č. 1 ze dne 30. 11. 2017 ke smlouvě o dílo č. ODL/0050/2017 - navýšení ceny díla na Kč 3.262.794,25 s DPH, dodatek zveřejněn na profilu zadavatele dne 4. 12. 2017,
- účetní doklad č. 40488 ze dne 25. 6. 2018 – předpis závazku, č. 50488 ze dne 25. 6. 2018 – platba (odd/pa 2212),
- finanční prostředky zajištěny v rámci schváleného rozpočtu,
- předávací protokol ze dne 16. 5. 2018,
- skutečně uhrazená cena zveřejněna na profilu zadavatele dne 28. 6. 2018,
- kolaudační souhlas s užíváním stavby vydám Městským úřadem Bohumín, čj. MUBO/36925/2018 dne 12. 9. 2018,
- komunikace u obecního úřadu - účetní doklad č. 666 ze dne 31. 12. 2018 – zařazení do majetku (autobusový záliv – inv. č. 20983, parkoviště, chodník - inv. č. 20982, dešťová kanalizace – inv. č. 20989, bezbariérové úprava vstupu budovy OÚ – inv. č. 20561),

další výdaje

- požární bezpečnost – účetní doklad č. 40083 ze dne 5. 2. 2018 - předpis závazku, č. 50083 ze dne 5. 2. 2018 - platba,

rozpočet

- návrh střednědobého výhledu obce na roky 2018 – 2026 zveřejněn na úřední desce obce od 4. 1. 2017 do 4. 1. 2018,
- střednědobý výhled obce na roky 2018 – 2026 schválen zastupitelstvem obce dne 20. 12. 2017, usnesení č. 126/24, bod 3 a zveřejněn na internetových stránkách obce, v sekci úřední deska dne 4. 1. 2018,
- návrh rozpočtu zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 4. 12. 2017 do 4. 1. 2018,
- rozpočet obce na rok 2018 schválen zastupitelstvem obce dne 20. 12. 2017, usnesení č. 126/24, bod 4 a zveřejněn na internetových stránkách obce, v sekci úřední deska dne 4. 1. 2018,
- návrh závěrečného účtu obce zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 4. 6. 2018 do 26. 6. 2018,
- závěrečný účet obce za rok 2017 schválen zastupitelstvem obce dne 20. 6. 2018, usnesení č. 148/27 bod 4, a to bez výhrad a zveřejněn na internetových stránkách obce v sekci úřední deska dne 26. 6. 2018,

příspěvkové organizace

- účetní závěrka Základní školy a mateřské školy s polským vyučovacím jazykem, Dolní Lutyně, příspěvkové organizace za rok 2017 schválená radou obce dne 30. 5. 2018, usnesení č. 283/61, bod 3,

- účetní závěrka Základní školy a mateřské školy A. Jiráska, Dolní Lutyně, příspěvkové organizace za rok 2017 schválená radou obce dne 30. 5. 2018, usnesení č. 283/61, bod 2,
- účetní závěrka Osvětové besedy, Dolní Lutyně, příspěvkové organizace za rok 2017 schválená radou obce dne 30. 5. 2018, usnesení č. 283/61, bod 4,
- oznámení o poskytnutí příspěvku na provoz pro Základní školu a mateřskou školu A. Jiráska, Dolní Lutyně, příspěvkovou organizaci ze dne 21. 12. 2017,
- oznámení o poskytnutí příspěvku na provoz pro Základní školu a mateřskou školu s polským vyučovacím jazykem, Dolní Lutyně, příspěvkovou organizaci ze dne 21. 12. 2017,
- oznámení o poskytnutí příspěvku na provoz pro Osvětovou besedu, Dolní Lutyně, příspěvkovou organizaci ze dne 21. 12. 2017,
- oznámení o navýšení příspěvku na provoz pro Základní školu a mateřskou školu A. Jiráska, Dolní Lutyně, příspěvkovou organizaci ze dne 1. 10. 2018, schváleno zastupitelstvem obce dne 19. 9. 2018, usnesení č. 155/28, bod 2,
- oznámení o navýšení příspěvku na provoz pro Základní školu a mateřskou školu s polským vyučovacím jazykem, Dolní Lutyně, příspěvkovou organizaci ze dne 25. 4. 2018, schváleno zastupitelstvem obce dne 18. 4. 2018, usnesení č. 142/26, bod 4,
- oznámení o navýšení příspěvku na provoz pro Základní školu a mateřskou školu s polským vyučovacím jazykem, Dolní Lutyně, příspěvkovou organizaci ze dne 13. 7. 2018, schváleno zastupitelstvem obce dne 20. 6. 2018, usnesení č. 148/27, bod 6,
- protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly u Základní školy a mateřské školy s polským vyučovacím jazykem, Dolní Lutyně, příspěvkové organizace provedené dne 24. 5. 2018, kontrolované období rok 2017, kontrolu provedli zaměstnanci obce, bez nedostatků, oznámení o provedení kontroly ze dne 24. 5. 2018, pověření č. 3/2018 starosty obce k provedení kontroly ze dne 11. 5. 2018,
- protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly u Základní školy a mateřské školy A. Jiráska, Dolní Lutyně, příspěvkové organizace provedené dne 22. 5. 2018, kontrolované období rok 2017, kontrolu provedli zaměstnanci obce, bez nedostatků, oznámení o provedení kontroly ze dne 22. 5. 2018, pověření č. 2/2018 starosty obce k provedení kontroly ze dne 11. 5. 2018,
- protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly u Osvětové besedy, Dolní Lutyně, příspěvkové organizace provedené dne 15. 5. 2018, kontrolované období rok 2017, kontrolu provedli zaměstnanci obce, bez nedostatků, oznámení o provedení kontroly ze dne 15. 5. 2018, pověření č. 1/2018 starosty obce k provedení kontroly ze dne 11. 5. 2018,

účetnictví a výkazy

- účetní závěrka obce schválená zastupitelstvem obce dne 20. 6. 2018, usnesení č. 148/27, bod 3,
- výkaz Fin 2-12 M k 31. 12. 2018,
- hlavní kniha analytická k 31. 12. 2018,
- rozvaha k 31. 12. 2018,

inventarizace

- plán inventur na rok 2018 vydaný starostou obce dne 28. 12. 2018, plán inventur schválila rada obce dne 27. 2. 2018, usnesení č. 15/6, bod 6
- zápis z proškolení dílčích inventarizačních komisí ze dne 28. 12. 2018,
- souhrnná inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace k 31. 12. 2018 ze dne 28. 2. 2019,
- seznam inventarizačních identifikátorů,
- podklady k provedené inventarizaci majetku a závazků k 31. 12. 2018,

odměňování

- podklady k odměňování členů zastupitelstva obce za období 1-9/2018 (fotokopie),

- stanovení odměn neuvolněným členům zastupitelstva obce - usnesení zastupitelstva obce č. 59/11 ze dne 17. 2. 2016, s účinností od 1. 3. 2016,
- mzdové listy členů zastupitelstva obce č. 1749, 1506, 1748, 1747, 1640, 804, 1746, 1590, 406, 1745, 1641, 407, 1744, 405, 165 za období 11-12/2018,
- 1. zasedání zastupitelstva obce ze dne 31. 10. 2018, usnesení č. 10/1 - stanovení odměn neuvolněným členům zastupitelstva obce s účinností od 1. 11. 2018,

smlouvy o poskytnutí dotace

- smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Dolní Lutyně ze dne 26. 1. 2018 uzavřená se subjektem Tělovýchovná jednota Sokol Dolní Lutyně, z.s. ve výši Kč 200.000,- na provozní náklady sportovního areálu TJ a na podporu sportovní činnosti a rozvoje mládežnického fotbalu, smlouva schválena zastupitelstvem obce dne 20. 12. 2017 usnesením č. 126/24 bod 6 a, 7a, žádost ze dne 28. 11. 2017, zveřejnění smlouvy na úřední desce obce dne 30. 1. 2018, účetní doklad č. 52 ze dne 29. 1. 2018, finančně kryto v rámci schváleného rozpočtu obce pro rok 2018 odd/pa 3419,
- smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Dolní Lutyně ze dne 4. 10. 2018 uzavřená se subjektem Tělovýchovná jednota Sokol Dolní Lutyně, z.s. ve výši Kč 25.000,- na provozní náklady sportovního areálu TJ a na podporu sportovní činnosti a rozvoje mládežnického fotbalu, smlouva schválena zastupitelstvem obce dne 19. 9. 2018 usnesením č. 155/28 bod 3 a 4, žádost ze dne 3. 9. 2018, zveřejnění smlouvy na úřední desce obce dne 10. 10. 2018, účetní doklad č. 520 ze dne 8. 10. 2018, finančně kryto v rámci schváleného rozpočtu obce pro rok 2018 odd/pa 3419,
- smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Dolní Lutyně ze dne 24. 1. 2018 uzavřená se subjektem TJ Sokol Dolní Lutyně - Věřňovice, z.s. ve výši Kč 160.000,- na provozní náklady sportovního areálu TJ a na podporu sportovní činnosti a rozvoje mládežnického fotbalu, smlouva schválena zastupitelstvem obce dne 20. 12. 2017, usnesením č. 126/24 bod 6 b,7b, žádost ze dne 23. 11. 2017, zveřejnění smlouvy na úřední desce obce dne 30. 1. 2018, účetní doklad č. 52 ze dne 29. 1. 2018, finančně kryto v rámci schváleného rozpočtu obce pro rok 2018 odd/pa 3419,
- smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Dolní Lutyně ze dne 4. 10. 2018 uzavřená se subjektem TJ Sokol Dolní Lutyně - Věřňovice, z.s. ve výši Kč 15.000,- na provozní náklady sportovního areálu TJ a na podporu sportovní činnosti a rozvoje mládežnického fotbalu, smlouva schválena zastupitelstvem obce dne 19. 9. 2018, usnesením č. 155/28 bod 5 a 6, žádost ze dne 4. 9. 2018, zveřejnění smlouvy na úřední desce obce dne 10. 10. 2018, účetní doklad č. 520 ze dne 8. 10. 2018, finančně kryto v rámci schváleného rozpočtu obce pro rok 2018, odd/pa 3419,
- vyúčtování poskytnuté dotace subjektem Tělovýchovná jednota Sokol Dolní Lutyně ve výši 225.000,- ze dne 31. 12. 2018, účetní doklad č. 662 ze dne 31. 12. 2018,
- vyúčtování poskytnuté dotace subjektem Tělovýchovná jednota Sokol Dolní Lutyně – Věřňovice ve výši Kč 175.000,- ze dne 13. 12. 2018, účetní doklad č. 635 ze dne 10. 12. 2018,

vnitřní směrnice

- směrnice č. 1/2018 pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu v podmínkách obce Dolní Lutyně, účinná od 30. 5. 2018,

fondy

- rozpočet sociálního fondu schválen zastupitelstvem obce dne 20. 12. 2017, usnesení č. 126/24, bod 8.,
- zásady pro tvorbu a používání sociálního fondu obce Dolní Lutyně účinné od 1. 7. 2009,
- účetní doklady č. 8005 ze dne 31. 3. 2018 - tvorba fondu a č. 8006 ze dne 31. 3. 2018, č. 8008 ze dne 30. 4. 2018 - čerpání fondu (penzijní pojištění, stravné, příspěvek na dovolenou),
- vazba zůstatku účtu 419 - Ostatní fondy a účtu 236 - Běžné účty fondů územních samosprávných celků,
- směrnice č. 1/2016 – odkanalizování obce Dolní Lutyně účinná od 1. 1. 2016,

- tvorba finanční rezervy ve výši Kč 100.000,- v letech 2016 – 2026 na základě smlouvy o provozu kanalizací se společností SmVaK, účetní doklad č. 609 ze dne 3. 12. 2018,

ostatní

- zápisy z jednání finančního výboru ze dne 17. 5. 2018 a 17. 9. 2018 včetně zprávy finančního výboru k hospodaření obce ze dne 19. 9. 2018,
- zápisy z jednání kontrolního výboru ze dne 17. 1. 2018, 14. 3. 2018, 16. 5. 2018, 25. 7. 2018 a 19. 9. 2018.

Seznam použitých právních a jiných předpisů:

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. 23/2017 Sb.**, o pravidlech rozpočtové odpovědnosti (dále jen zákon č. 23/2017 Sb.),
12. **zákon č. 25/2017 Sb.**, o sběru vybraných údajů pro účely monitorování a řízení veřejných financí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 25/2017 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. 134/2016 Sb.**, o zadávání veřejných zakázek (dále jen zákon č. 134/2016 Sb.),
16. **zákon č. 262/2006 Sb.**, zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 262/2006 Sb.),
17. **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.),
18. **vyhláška č. 270/2010 Sb.**, o inventarizaci majetku a závazků (dále jen vyhláška č. 270/2010 Sb.),
19. **vyhláška č. 220/2013 Sb.**, o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek (dále jen vyhláška č. 220/2013 Sb.),
20. **nařízení vlády č. 318/2017 Sb.**, o výši odměn členů zastupitelstev územních samosprávných celků (dále jen nařízení vlády č. 318/2017 Sb.),
21. **zákon č. 255/2012 Sb.**, o kontrole (kontrolní řád) (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.),
22. **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),
23. **vnitřní předpisy územního celku.**