

Oznámení

o zveřejnění Závěrečného účtu za rok 2019 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 2019 obce Dolní Lutyně, schválený Zastupitelstvem obce Dolní Lutyně ze dne 17.6.2020 usnesením č.145/14, bod 1. je zveřejněn v elektronické podobě na internetových stránkách obce Dolní Lutyně www.dolnilutyně.org sekce: Obecní úřad – povinné informace.

Do listinné podoby schváleného Závěrečného účtu za rok 2019 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 24.6.2020

Mgr.Dana Kawanová
tajemnice obce Dolní Lutyně

Obec Dolní Lutyně



ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2019

(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	uctarna@dolnilutyne.cz
WWW stránky	dolnilutyne.cz

Doplnující 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. Stavby 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 3.408 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 celkové částce 74.057 tis.Kč. K daňovým příjmům dále patří odvody za odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu, poplatky za provoz, shromažďování a odstraňování komunálního odpadu, poplatky ze psů, poplatky za užívání veřejného prostranství, příjmy úhrad za dobývání nerostů, správní poplatky, daň z hazardních her a zrušený odvod z loterií, tyto příjmy tvoří částku 4.265 tis.Kč. Celkem byly přijaty daňové příjmy v částce 81.730 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, tj. kopírování, příjmy za úkony pečovatelské služby. Další nedaňové příjmy jsou sankční platby přijaté od jiných subjektů, přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady, přijaté pojistné náhrady a příjmy z úroků. Celkem byly přijaty nedaňové příjmy v částce 4.873 tis.Kč.

Kapitálové příjmy – v roce 2019 obec Dolní Lutyně prodala pozemky za 104 tis.Kč, ostatní nemovitosti za 9 tis.Kč, ostatní hmotný dlouhodobý majetek za 35 tis.Kč a akcie za 1 tis.Kč. Celkem byly kapitálové příjmy v částce 149 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 64.458 tis.Kč. Transfery byly řádně vyúčtovány. Celkem obec Dolní Lutyně přijala v roce 2019 transfery v částce 80.610 tis.Kč.

Neinvestiční přijaté transfery:

Poskytovatel:	účel:	částka v Kč	čerpání v %
Krajský úřad MSK	optimalizace nakládání s odpady	200.000,00	76
Krajský úřad MSK	vodohosp.studie srážkových a odpad.vod	125.000,00	100
Krajský úřad MSK	financování sociálních služeb	224.000,00	100
Krajský úřad MSK	volby do Evropského parlamentu	145.000,00	75
Krajský úřad MSK	v rámci Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání	884.514,00	100
Úřad práce	politika zaměstnanosti (VPP)	843.351,00	100
Krajský úřad MSK	na výdaje při přípravě sčítání lidu,domů a bytů v r.2021	7.840,00	100
Krajský úřad MSK	v rámci souhr.dotičního vztahu	2.655.500,00	100
Ministerstvo kultury	obnova polygonální stodoly	117.000,00	100
Státní fond ŽP	na výměnu kotlů na pevná paliva v domácnostech	490.000,00	36

Investiční přijaté transfery:

Poskytovatel:	účel:	částka v Kč	čerpání v %
Státní fond ŽP	na výměnu kotlů na pevná paliva v domácnostech	8.150.000,00	28
Státní fond ŽP	rekonstrukce polní cesty za sadem	2.070.000,00	100
Krajský úřad MSK	rozšíření sběrného dvora v Dolní Lutyni	239.440,00	100

	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy	70 005 000,00	69 816 210,00	81 730 051,61
Nedaňové příjmy	2 950 000,00	4 037 418,00	4 873 389,09
Kapitálové příjmy	150 000,00	151 266,00	149 053,00
Přijaté transfery	2 835 000,00	80 609 767,00	80 609 767,00
Příjmy celkem	75 940 000,00	154 614 661,00	167 362 260,70

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.	15 000 000,00	15 000 000,00	18 671 751,40
1112 Daň z příjmu fyz.osob ze samost. výděl.činnosti	300 000,00	300 000,00	516 139,03

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
1113	Daň z příjmů fyzických osob z kapitál.výnosů	1 500 000,00	1 500 000,00	1 741 320,43
111	Daně z příjmů fyzických osob	16 800 000,00	16 800 000,00	20 929 210,86
1121	Daň z příjmů právnických osob	14 000 000,00	14 000 000,00	16 216 863,11
1122	Daň z příjmu právnických osob za obce	600 000,00	411 210,00	411 210,00
112	Daně z příjmů právnických osob	14 600 000,00	14 411 210,00	16 628 073,11
11	Daně z příjmů, zisku a kapitálových výnosů	31 400 000,00	31 211 210,00	37 557 283,97
1211	Daň z přidané hodnoty	32 000 000,00	32 000 000,00	36 499 871,11
121	Obecné daně ze zboží a služeb v tuzemsku	32 000 000,00	32 000 000,00	36 499 871,11
122a3	Zvl.daně a popl. ze zboží a služeb v tuzemsku			
12	Daně ze zboží a služeb v tuzemsku	32 000 000,00	32 000 000,00	36 499 871,11
1334	Odvody za odnětí půdy ze zem.půdního fondu			348 430,34
133	Poplatky a odvody v oblasti životního prostředí			348 430,34
1340	Poplatek za provoz systému shrom.....komun.odpadů	2 900 000,00	2 900 000,00	3 010 505,50
1341	Poplatek ze psů	140 000,00	140 000,00	135 873,00
1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	15 000,00	15 000,00	11 770,00
134	Místní poplatky z vybraných činností a služeb	3 055 000,00	3 055 000,00	3 158 148,50
1356	Přij.úhrad za dobývání nerostů a popl.za geol.pr.	100 000,00	100 000,00	96 018,38
135	Ostatní odvody z vybraných činností a služeb	100 000,00	100 000,00	96 018,38
1361	Správní poplatky	250 000,00	250 000,00	224 659,00
136	Správní poplatky	250 000,00	250 000,00	224 659,00
1381	Daň z hazardních her s výj.dílčí daně z techn.her	800 000,00	800 000,00	435 202,83
1382	Zruš.odvod z loter.a podob.her kromě z výher.hr.p.			2 189,56
138	Daně, poplatky a jiná obd.peněž.plně.v ob.haz.her	800 000,00	800 000,00	437 392,39
13	Daně a poplatky z vybraných činností a služeb	4 205 000,00	4 205 000,00	4 264 648,61
1511	Daň z nemovitostí	2 400 000,00	2 400 000,00	3 408 247,92
151	Daně z majetku	2 400 000,00	2 400 000,00	3 408 247,92
15	Majetkové daně	2 400 000,00	2 400 000,00	3 408 247,92
1	Daňové příjmy (součet za třídu 1)	70 005 000,00	69 816 210,00	81 730 051,61
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	1 093 000,00	1 093 000,00	1 143 754,27
2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti			27 454,00
211	Příjmy z vlastní činnosti	1 093 000,00	1 093 000,00	1 171 208,27
2131	Příjmy z pronájmu pozemků			21 052,00
2132	Příjmy z pronájmu ost.nemovit.věcí a jejich částí	1 186 000,00	1 186 000,00	1 384 819,19
2133	Příjmy z pronájmu movitých věcí			7 744,00
213	Příjmy z pronájmu majetku	1 186 000,00	1 186 000,00	1 413 615,19
2141	Příjmy z úroků (část)	1 000,00	1 000,00	591,14
214	Výnosy z finančního majetku	1 000,00	1 000,00	591,14
21	Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.	2 280 000,00	2 280 000,00	2 585 414,60
2212	Sankční platby přijaté od jiných subjektů			5 000,00
221	Přijaté sankční platby			5 000,00
2226	Příjmy z fin.vyp.min. let mezi obcemi		73 573,00	73 573,00
222	Přij.vratky transf.a ost.př.z fin.vyp.		73 573,00	73 573,00
22	Přijaté sankční platby a vratky transferů		73 573,00	78 573,00
2310	Příjmy z prod.krátk. a drob.dlouhod.majetku	170 000,00	170 000,00	127 499,16
231	Příjmy z prod.krátk. a drob.dlouhod.majetku	170 000,00	170 000,00	127 499,16
2322	Přijaté pojistné náhrady			36 119,00
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	500 000,00	500 000,00	1 031 938,33
232	Ostatní nedaňové příjmy	500 000,00	500 000,00	1 068 057,33
23	Příjmy z prod.nekap.maj.a ost.nedaňové příjmy	670 000,00	670 000,00	1 195 556,49
2451	Splátky půjč.prostř.od příspěvk.organizací		100 000,00	100 000,00
245	Spl.půjč.prostř.od zřízených a podob.subjektů		100 000,00	100 000,00
2460	Spl.půjč.prostř.od obyvatelstva		913 845,00	913 845,00
246	Spl.půjč.prostř.od obyvatelstva		913 845,00	913 845,00
24	Přijaté splátky půjčených prostředků		1 013 845,00	1 013 845,00

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2	Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	2 950 000,00	4 037 418,00	4 873 389,09
3111	Příjmy z prodeje pozemků	150 000,00	150 000,00	103 787,00
3112	Příjmy z prod.ost.nemovit. věcí a jejich částí			9 000,00
3113	Příjmy z prod.ost.hmot.dlouhodob.majetku			35 000,00
311	Příjmy z prod.dlouhodob.majetku (kromě drobn.)	150 000,00	150 000,00	147 787,00
31	Příjmy z prod.dlouhod.maj.a ost.kap.příjmů	150 000,00	150 000,00	147 787,00
3201	Příjmy z prodeje akcií		1 266,00	1 266,00
320	Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku		1 266,00	1 266,00
32	Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku		1 266,00	1 266,00
3	Kapitálové příjmy (souč.za třídu 3)	150 000,00	151 266,00	149 053,00
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)		73 105 000,00	74 004 894,00	86 752 493,70
4111	Neinv.přij.transf.z všeob.pokl.správy st.rozp.		152 840,00	152 840,00
4112	Neinv.přij.tra.ze SR v rámci souhm.dot.vztahu	2 835 000,00	2 655 500,00	2 655 500,00
4113	Neinv.přij.transf.ze státních fondů		490 000,00	490 000,00
4116	Ost.neinv.přij.tra.ze státního rozpočtu		1 844 865,00	1 844 865,00
411	Neinv.přij.transf.od veř.rozp.ústřední úrovně	2 835 000,00	5 143 205,00	5 143 205,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		549 000,00	549 000,00
412	Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně		549 000,00	549 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů		64 403 139,00	64 403 139,00
4139	Ostatní převody z vlastních fondů		54 983,00	54 983,00
413	Převody z vlastních fondů		64 458 122,00	64 458 122,00
41	Neinvestiční přijaté transfery	2 835 000,00	70 150 327,00	70 150 327,00
4213	Inv.přij.transf.ze státních fondů		10 220 000,00	10 220 000,00
421	Investiční přijaté transf.od veř.r.ústř.úrovně		10 220 000,00	10 220 000,00
4222	Investiční přijaté transfery od krajů		239 440,00	239 440,00
422	Invest.přij.tra.od veř.rozp.územní úrovně		239 440,00	239 440,00
42	Investiční přijaté transfery		10 459 440,00	10 459 440,00
4	Přijaté transfery (součet za třídu 4)	2 835 000,00	80 609 767,00	80 609 767,00
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)		75 940 000,00	154 614 661,00	167 362 260,70

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Celkové výdaje jsou dle rozpočtové skladby tvořeny hlavně 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 a opravy a udržování majetku. Tyto a další výdaje jsou níže uvedeny v plném členění.

Detailní rozbor největších investičních výdajů v roce 2019:

Název investiční akce:	částka v Kč:
Úpravy interiéru smuteční síně	3.314.434,97
Waroschův les	2.792.766,54
Rekonstrukce koupelen DPS	332.840,00
Rozšíření sběrného dvora Dolní Lutyně - projektová dokumentace	297.980,00
Sportovní hala u ZŠ Dolní Lutyně – projektová dokumentace	899.530,00
Zateplení budovy čp.202 Dolní Lutyně - Věřňovice	2.157.812,36
Dešťová kanalizace ul.Komenského a K Výšině - projektová dokumentace	134.890,00
Rekonstrukce elektroinstalace 2.NP čp.202	167.777,00
Přeložka veřejného osvětlení ul.Koperníkova	247.590,93
Odkanalizování obce Dolní Lutyně – etapa 1a - projektová dokumentace	1.813.923,44
Splašková kanalizace na ul.Komenského a K Výšině - projektová dokumentace	111.900,00
Mrazicí komora (smuteční síň)	139.174,00
Autobusové zastávky (Zbytky škola, U hřiště, Na kopci)	551.054,00
Cykloboxy	108.804,00
Rekonstrukce polní cesty za sadem	2.979.896,85
Digitální úřední deska	187.559,00
Most přes potok Olmavec p.č.1711 – projektová dokumentace	101.156,00
Dooplocení pozemku mezi polskou MŠ a ZŠ	123.680,55
Energetické úspory ZŠ A.Jiráska Dolní Lutyně – projektová dokumentace	204.188,00
Odkanalizování obce Dolní Lutyně etapa 1b – projektová dokumentace	16.000,00
Technické zhodnocení budovy čp.1112	127.798,00
Technické zhodnocení – kabeláž pro internet DPS	66.305,55
Energetické úspory MŠ střed – projektová dokumentace	58.685,00
Koupě části budovy čp.579	101.000,00

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	69 480 000,00	131 029 061,00	115 844 465,36
Kapitálové výdaje	26 460 000,00	43 585 600,00	20 525 640,87
Výdaje celkem	95 940 000,00	174 614 661,00	136 370 106,23

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5011 Platby zaměstnanců v pracovním poměru	9 300 000,00	10 132 254,00	8 818 294,00
5019 Ostatní platy	20 000,00	22 500,00	9 496,70
501 Platby	9 320 000,00	10 154 754,00	8 827 790,70
5021 Ostatní osobní výdaje	555 000,00	903 940,00	415 349,00

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů	1 450 000,00	1 450 000,00	1 237 327,00
502	Ostatní platby za provedenou práci	2 005 000,00	2 353 940,00	1 652 676,00
5031	Pov.poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan.	2 780 000,00	2 915 953,00	2 471 172,00
5032	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	1 130 000,00	1 178 950,00	934 154,00
5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	50 000,00	50 000,00	40 753,00
5039	Ost.pov.poj.placené zaměstnavatelem	7 000,00	7 000,00	3 227,78
503	Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	3 967 000,00	4 151 903,00	3 449 306,78
50	Výdaje na platy,ost.platby za prov.pr.a pojist.	15 292 000,00	16 660 597,00	13 929 773,48
5122	Podlimitní věcná břemena			7 050,00
5123	Podlimitní technické zhodnocení			27 661,00
512	Výd.na někt.úpr.hm.ot.věcí a pořiz.někt.práv k hm.v			34 711,00
5132	Ochranné pomůcky	15 000,00	15 000,00	16 018,00
5134	Prádlo, oděv a obuv	2 000,00	2 000,00	
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	30 000,00	30 000,00	22 281,00
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	2 125 000,00	2 275 000,00	1 595 555,28
5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	705 000,00	706 500,00	457 476,34
513	Nákup materiálu	2 877 000,00	3 028 500,00	2 091 330,62
5151	Studená voda	232 000,00	232 000,00	206 378,90
5153	Plyn	1 040 000,00	1 040 000,00	1 169 951,74
5154	Elektrická energie	1 060 000,00	1 060 000,00	1 110 168,77
5156	Pohonné hmoty a maziva	310 000,00	310 500,00	304 481,50
515	Nákup vody, paliv a energie	2 642 000,00	2 642 500,00	2 790 980,91
5161	Služby pošt	110 000,00	110 000,00	121 852,50
5162	Služby elektronických komunikací	70 000,00	70 050,00	83 640,05
5163	Služby peněžních ústavů	410 000,00	490 000,00	439 049,37
5164	Nájemné		8 600,00	14 613,00
5167	Služby školení a vzdělávání	240 000,00	240 000,00	188 839,54
5168	Služby zpracování dat	350 000,00	357 000,00	358 991,63
5169	Nákup ostatních služeb	8 860 000,00	10 142 050,00	10 779 860,17
516	Nákup služeb	10 040 000,00	11 417 700,00	11 986 846,26
5171	Opravy a udržování	8 044 000,00	8 264 000,00	5 212 324,90
5172	Programové vybavení	100 000,00	100 000,00	57 558,00
5173	Cestovné	15 000,00	15 000,00	21 108,00
5175	Pohoštění	130 000,00	141 000,00	171 178,50
5179	Ostatní nákupy jinde nezařazené	30 000,00	30 000,00	28 200,00
517	Ostatní nákupy	8 319 000,00	8 550 000,00	5 490 369,40
5194	Věcné dary	122 000,00	122 000,00	138 784,80
519	Výdaje souv.s neinv.nák.,přísp.,náhr.a věc.dary	122 000,00	122 000,00	138 784,80
51	Neinvestiční nákupy a související výdaje	24 000 000,00	25 760 700,00	22 533 022,99
5222	Neinv.transf.občanským sdružením	775 000,00	940 000,00	864 000,00
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	10 432,00
522	Neinv.transf.neziskovým a podobným organizacím	835 000,00	1 000 000,00	924 432,00
52	Neinv.transfery podn.subj.a nezisk.organizacím	835 000,00	1 000 000,00	924 432,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	1 820 000,00	1 820 000,00	1 731 107,35
5323	Neinvestiční transfery krajům	620 000,00	620 000,00	509 990,00
5329	Ost.neinv.transf.veř.rozpočtům územní úrovně	26 000,00	26 000,00	26 080,00
532	Neinv.transfery veř.rozpočtům územní úrovně	2 466 000,00	2 466 000,00	2 267 177,35
5331	Neinvestiční příspěvky zřízeným PO	9 516 000,00	9 621 000,00	9 621 000,00
5336	Neinv.transf.zřízeným příspěvkovým organizacím		884 514,00	884 514,00
5339	Neinvestiční transfery cizím PO			47 000,00
533	Neinv.transfery přísp.a podobným organizacím	9 516 000,00	10 505 514,00	10 552 514,00
5342	Základní přiděl FKSP a soc.fondu obcí a krajů		403 139,00	403 139,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům		64 054 983,00	64 054 983,00

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
534	Převody vlastním fondům		64 458 122,00	64 458 122,00
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	400 000,00	400 000,00	74 572,00-
5363	Úhrady sankcí jiným rozpočtům			80 000,00
5364	Vratky transf. poskyt. z veřejn. rozp. ústřed. úrovně		142 649,71	142 649,71
5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st. fond.	600 000,00	411 210,00	421 076,00
536	Ost. neinv. transfery jiným veřejným rozpočtům	1 000 000,00	953 859,71	569 153,71
53	Neinv. transfery a některé další platby rozp.	12 982 000,00	78 383 495,71	77 846 967,06
5424	Náhrady mezd v době nemoci	10 000,00	17 738,00	18 300,00
542	Náhrady placené obyvatelstvu	10 000,00	17 738,00	18 300,00
5492	Dary obyvatelstvu	70 000,00	103 500,00	101 500,00
5499	Ostatní neinv. transfery obyvatelstvu	291 000,00	351 000,00	376 035,00
549	Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	361 000,00	454 500,00	477 535,00
54	Neinvestiční transfery obyvatelstvu	371 000,00	472 238,00	495 835,00
5901	Nespecifikované rezervy	16 000 000,00	8 747 030,29	
5903	Rezerva na krizová opatření		5 000,00	
5909	Ostatní neinvestiční výdaje jinde nezařazené			114 434,83
590	Ostatní neinvestiční výdaje	16 000 000,00	8 752 030,29	114 434,83
59	Ostatní neinvestiční výdaje	16 000 000,00	8 752 030,29	114 434,83
5	Běžné výdaje (třída 5)	69 480 000,00	131 029 061,00	115 844 465,36
6121	Budovy, haly a stavby	24 860 000,00	30 335 600,00	17 229 182,87
6122	Stroje, přístroje a zařízení	200 000,00	450 000,00	435 537,00
6123	Dopravní prostředky		500 000,00	37 520,00
612	Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	25 060 000,00	31 285 600,00	17 702 239,87
6130	Pozemky	200 000,00	200 000,00	15 702,00
613	Pozemky	200 000,00	200 000,00	15 702,00
61	Investiční nákupy a související výdaje	25 260 000,00	31 485 600,00	17 717 941,87
6342	Investiční transfery krajům	600 000,00	600 000,00	297 699,00
634	Inv. transf. veř. rozpočtům územní úrovně	600 000,00	600 000,00	297 699,00
63	Investiční transfery	600 000,00	600 000,00	297 699,00
6451	Inv. půjč. prostř. zřízeným PO		100 000,00	100 000,00
645	Invest. půjč. prostř. příspěvkovým a podob. org.		100 000,00	100 000,00
6460	Investiční půjčené prostředky obyvatelstvu	600 000,00	11 400 000,00	2 410 000,00
646	Investiční půjčené prostředky obyvatelstvu	600 000,00	11 400 000,00	2 410 000,00
64	Investiční půjčené prostředky	600 000,00	11 500 000,00	2 510 000,00
6	Kapitálové výdaje (souč. za třídu 6)	26 460 000,00	43 585 600,00	20 525 640,87
Výdaje celkem (třída 5+6)		95 940 000,00	174 614 661,00	136 370 106,23

Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	20 000 000,00-	20 000 000,00-	30 992 154,47
--	-----------------------	-----------------------	----------------------

Transfery občanským sdružením a neziskovým organizacím, které obec Dolní Lutyně v roce 2019 poskytla:

Název organizace	Částka v Kč
Sjednocená organizace nevidomých a slabozrakých	2.000,00
Senior Domu Pohody Český Těšín	2.000,00
ZO českého svazu včelařů	2.000,00
Domov Alzheimer Darkov	2.000,00
ČSOP ZO Nový Jičín	3.000,00
Klub seniorů Zbytky	4.000,00
Hospic Ondrášek	5.000,00
ZO Českého svazu žen Dolní Lutyně	5.000,00
Sdružení dobrovolných hasičů Nerad	5.000,00
ZO Českého zahrádkářského svazu Dolní Lutyně	5.000,00
Základní umělecká škola Rychvald	5.000,00
Dům dětí a mládeže Bohumín Taneční spolek Radost	7.000,00
Český svaz chovatelů poštovních holubů	8.000,00
Šikulky	10.000,00

ZO Českého svazu chovatelů v Dolní Lutyni	10.000,00
Kroužek mladých hasičů SH ČMS	10.000,00
Hasičský záchranný sbor MS kraje, jednotka hasičské stanice Orlová	10.000,00
MS PZKO Dolní Lutyně-Věřňovice	10.000,00
Junák-český skaut Rychvald	11.000,00
Posejdon	12.000,00
Centrum sociálních služeb	15.000,00
MS PZKO Dolní Lutyně	18.000,00
Klub seniorů Dolní Lutyně	20.000,00
Domov Vesna	20.000,00
Myslivecké sdružení Borky	20.000,00
Berušky	20.000,00
ZŠ polská Dolní Lutyně	20.000,00
ZŠ A.Jiráska Dolní Lutyně	85.000,00
TJ Dolní Lutyně-Věřňovice	235.000,00
TJ Dolní Lutyně	330.000,00
Celkem	911.000,00

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	19 132 913,32
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		125 067,79-
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	30 992 154,47-

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	77 653 091,93	19 221 252,44-	58 431 839,49	19 221 252,44
Běžné účty fondů ÚSC	771 429,49	88 339,12	859 768,61	88 339,12-
Běžné účty celkem	78 424 521,42	19 132 913,32-	59 291 608,10	19 132 913,32
Pokladna				

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			771 429,49
Příjmy celkem			403 230,12
Výdaje celkem			314 891,00
Obrat			88 339,12
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)			859 768,61
Změna stavu			88 339,12-
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	410 006,93	47 125,00	457 131,93
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	917 180,00		917 180,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	339 532 817,85	11 058 404,78	350 591 222,63
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	20 387 702,56	356 418,65	20 744 121,21
Pěstítkelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	7 995 727,66	1 097 566,87	9 093 294,53
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	28 725 982,18	209 283,84	28 935 266,02

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 pořízovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	13 040 353,24	5 543 226,72	18 583 579,96
Pořízovaný 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	62 480,00-	37 520,00
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	1 000,00-	700 000,00
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávký k softwaru	69 585,00-	295,00-	69 880,00-
Oprávký k ocenitelným právům			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	410 006,93-	47 125,00-	457 131,93-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	242 834,00-	31 610,00-	274 444,00-
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	107 523 921,50-	7 135 828,93-	114 659 750,43-
Oprávký k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	6 527 768,34-	722 267,00-	7 250 035,34-
Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	7 995 727,66-	1 097 566,87-	9 093 294,53-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			
Zboží a ostatní zásoby			
Pořízení zboží			
Zboží na skladě	58 267,20		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	294 323,81-	128 459,71	165 864,10-
Opravné položky k poskyt.návrat.fin.výpomocem krátkodobým			
Opravné položky k odběratelům	20 943,00-	1 224,26-	22 167,26-
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 2019 byly převedeny do majetku obce Dolní Lutyně tyto nejvýznamnější stavby:

Název	částka v Kč
Zateplení budovy čp.202 Dolní Lutyně – Věřňovice	2.226.963,86
Úprava interiéru smuteční síně	4.366.420,89
Dooplocení pozemku mezi polskou MŠ a ZŠ	123.680,55
Autobusové zastávky (Zbytky škola, U hřiště)	551.054,00
Rekonstrukce koupelen DPS	332.840,00
Rekonstrukce elektroinstalace 2.NP čp.202	167.777,00
Přeložka veřejného osvětlení ul.Koperníkova	247.590,93
Rekonstrukce polní cesty za sadem	2.984.896,85
Technické zhodnocení – kabeláž pro internet DPS	66.305,55
Koupě části budovy čp.579	91.448,00

V roce 2019 byly převedeny do majetku obce Dolní Lutyně tyto nejvýznamnější samostatné hmotné movité věci, soubory hmotných movitých věcí a drobný dlouhodobý hmotný majetek:

Název	částka v Kč
Mrazicí komora ve smuteční síni	139.174,00
Křesla ve smuteční síni	455.720,00
Reproduktory a katafalk ve smuteční síni	348.686,65
Cykloboxy	108.804,00
Digitální úřední deska	187.559,00

Stav majetku vedeného v účetnictví obce Dolní Lutyně dle inventarizací ke dni 31.12.2019 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		73 573,00	73 573,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		549 000,00	549 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů		64 403 139,00	64 403 139,00
4139	Ostatní převody z vlastních fondů		54 983,00	54 983,00
4222	Investiční přijaté transfery od krajů		239 440,00	239 440,00
5321	Neinvestiční transfery obcím	1 820 000,00	1 820 000,00	1 731 107,35
5323	Neinvestiční transfery krajům	620 000,00	620 000,00	509 990,00
5329	Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	26 000,00	26 000,00	26 080,00
5342	Základní příděl FKSP a sociál.fondu obcí a krajů		403 139,00	403 139,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům		64 054 983,00	64 054 983,00
6342	Investiční transfery krajům	600 000,00	600 000,00	297 699,00

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	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	x	61 000,00	x	61 000,00
13013	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	15 250,00	x	15 250,00
13013	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	5 490,00	x	5 490,00
13013			0,00	81 740,00	0,00	81 740,00
13101	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	843 351,00	x	843 351,00	x
13101	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	x	457 254,00	x	666 901,00
13101	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	120 703,00	x	171 951,00
13101	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	43 460,00	x	62 121,00
13101	5424	Náhrady mezd v době nemoci	x	3 372,00	x	3 372,00
13101		Aktivní politika zaměstnanosti pro OkÚ a obce	843 351,00	624 789,00	843 351,00	904 345,00
13305	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	224 000,00	x	224 000,00	x

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)
						195 000,00
13305	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	x	224 000,00	x	13 706,00
13305	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na st.pol.zaměstnan	x	0,00	x	4 933,00
13305	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	0,00	x	213 639,00
13305		Pečovatelská služba a dům s pečovatelskou službou	224 000,00	224 000,00	224 000,00	0,00
15974	4216	Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozpočtu	0,00	x	0,00	x
15974		revitalizace území Waroschův les	0,00	0,00	0,00	0,00
33063	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	884 514,00	x	884 514,00	x
33063		Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	884 514,00	0,00	884 514,00	0,00
34002	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	117 000,00	x	117 000,00	x
34002	5171	Opravy a udržování	x	0,00	x	117 000,00
34002		Socha sv.J.Nepomuckého v D-L. Věřňovicích	117 000,00	0,00	117 000,00	117 000,00
89517	4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů	745 200,00	x	745 200,00	x
89517		Investiční přijaté transfery ze státních fondů	745 200,00	0,00	745 200,00	0,00
89518	4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů	1 324 800,00	x	1 324 800,00	x
89518		Investiční přijaté transfery ze státních fondů	1 324 800,00	0,00	1 324 800,00	0,00
90103	4113	Neinvestiční přijaté transfery za státních fondů	490 000,00	x	490 000,00	x
90103	4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů	8 150 000,00	x	8 150 000,00	x
90103	5021	Ostatní osobní výdaje	x	650 000,00	x	0,00
90103	6371	Účelové invest. transfery nepodnikajícím fyz. osob	x	0,00	x	0,00
90103	6460	Investiční půjčené prostředky obyvatelstvu	x	10 800 000,00	x	0,00
90103		Ochrana ovzduší	8 640 000,00	11 450 000,00	8 640 000,00	0,00
90877	4213	Investiční přijaté transfery ze státních fondů	0,00	x	0,00	x
90877		Dotace SFŽP	0,00	0,00	0,00	0,00
98018	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	7 840,00	x	7 840,00	x
98018	5021	Ostatní osobní výdaje	x	0,00	x	7 840,00
98018		příprava sčítání lidu, domů a bytů v roce 2021	7 840,00	0,00	7 840,00	7 840,00
98348	4111	Neinvestiční přijaté transf.z všeob.pokl.správy SR	145 000,00	x	145 000,00	x
98348	5011	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	x	90 000,00	x	54 620,00
98348	5019	Ostatní platy	x	2 500,00	x	1 977,00
98348	5021	Ostatní osobní výdaje	x	23 850,00	x	27 350,00
98348	5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	x	0,00	x	672,90
98348	5139	Nákup materiálu j.n.	x	1 500,00	x	2 388,45
98348	5156	Pohonné hmoty a maziva	x	500,00	x	0,00
98348	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací	x	50,00	x	20,51
98348	5164	Nájemné	x	8 600,00	x	13 500,00
98348	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	x	7 000,00	x	3 630,00
98348	5175	Pohoštění	x	11 000,00	x	4 756,00
98348		volby do Evropského parlamentu	145 000,00	145 000,00	145 000,00	108 914,86

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. 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 26.2.2020 usnesením č.108/21, bod 1.,2. a 3. v Kč

Příspěvková organizace	Příspěvek zřizovatele	Výsledek hospodaření	Rezervní fond	Fond odměn
ZŠ a MŠ A.Jiráska D-L Komenského 1000, okres Karviná	6.500.000,00	4.292,28	4.2192,28	
ZŠ a MŠ s pol.jazykem vyuč.D-L Kopernikova 652	1.116.000,00	29.613,04	9.613,04	20.000,00
Osvětová beseda v D-L, K Výšíně 211	2.005.000,00	5.006,79	2.503,79	5.503,00

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů**Ing. Danuše Chrobáčková**

Osoba odpovědná za rozpočet

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů**Ing. Danuše Chrobáčková**

Statutární zástupce

Podpisový záznam statutárního
zástupce**Mgr. Pavel Buzek**

Souhrnná inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace

Provedená k rozhodnému dni 31.12.2019

1. Dodržení plánu inventur

Inventarizace byla provedena dle plánu inventur na rok 2019, který vydal dne 2.12.2019 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 31.12.2019.

Inventarizace byla zahájena dne 31.12.2019 a ukončena 20.2.2020.

Ústřední inventarizační komise konstatuje, že veškeré inventury proběhly v souladu s plánem, a byly ukončeny k 20.2.2020. 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 2.12.2019

Hlavní inventarizační komise ve složení:

Předseda: Mgr. Jan Czapek
Člen: Ing. Marián Franko

Dílčí inventarizační komise:

1. Nemovitosti a movitý majetek za střediska 0- bez střediska, 2 – Osvětová beseda, 4 – ZŠ A. Jiráska, 5 - ZŠ s polským jazykem vyuč., 18 – Domácnosti, 19 – Katastr obce, 20 – Věcná břemena, 21 – Nebytové prostory, 22 – Obecní byty, 23 - Pozemky
Předseda DIK: Ing. Věra Kabátková
Člen DIK: Ing. Věra Gruščíková
Člen DIK: Mgr. Dana Kawanová
2. Nemovitost a movitý majetek - 1 - Obecní úřad, 7 – TJ Sokol Dolní Lutyně, 8 – TJ Sokol Věřňovice, 12 – Kulturní dům Věřňovic, 13 – MHaD, dílny, 15 – Smuteční síň a hřbitov
Předseda DIK: Ing. Věra Gruščíková
Člen DIK: Ing. Věra Kabátková
Člen DIK: Jarmila Vozárová
3. Nemovitosti a movitý majetek za střediska 3 – Kanalizace Věřňovice, 11 – Sběrný dvůr, 14 – Kanalizace Dolní Lutyně, 16 – Kanalizace volné výustě, 17 – Kanalizace dešťová
Předseda DIK: Lucie Gorgolová
Člen DIK: Ing. Věra Kabátková
Člen DIK: Pavel Twyrdý
4. Nemovitosti a movitý majetek za středisko 6 – Pečovatelská služba
Předseda DIK: Kalmárová Hana Dis.
Člen DIK: Ing. Věra Gruščíková
Člen DIK: Ing. Věra Kabátková

5. Nemovitosti a movitý majetek za středisko SDH Dolní Lutyně střed
 Předseda DIK: Jaroslav Svoboda
 Člen DIK: Ing. Věra Gruščíková
 Člen DIK: Ing. Věra Kabátková
6. Nemovitosti a movitý majetek za středisko 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 64 inventurních soupisech.

Inventurní položka (Účet)	Inv. soupis číslo	Popis	Stav		Rozdíly	
			zjištěný inventarizací	účetní	Manko	Přebytek
013	1	Software	72 600,00	72 600,00	0,00	0,00
018	2	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	457 131,93	457 131,93	0,00	0,00
019	3	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	917 180,00	917 180,00	0,00	0,00
021	4	Stavby	350 591 222,63	350 591 222,63	0,00	0,00
022	5	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	20 744 121,21	20 744 121,21	0,00	0,00
028	6	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	9 093 294,53	9 093 294,53	0,00	0,00
031	7	Pozemky	28 913 099,67	28 935 266,02	-22 166,35	0,00
032	8	Kulturní předměty	27 417,00	27 417,00	0,00	0,00

042	9	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	18 583 579,96	18 583 579,96	0,00	0,00
052	10	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	37 520,00	37 520,00	0,00	0,00
069	11	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00
132	12	Zboží na skladě	58 267,20	58 267,20	0,00	0,00
192	13	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	165 864,10	165 864,10	0,00	0,00
194	14	Opravné položky k odběratelům	-22 167,26	-22 167,26	0,00	0,00
231	15	Základní běžný účet územě samospr. celků	58 431 839,49	58 431 839,49	0,00	0,00
236	16	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	859 768,61	859 768,61	0,00	0,00
241	17	Běžný účet	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00
244	18	Termínované vklady krátkodobé	50 000 000,00	50 000 000,00	0,00	0,00
245	19	Jiné běžné účty	217 119,92	217 119,92	0,00	0,00
261	20	Pokladna	0,00	0,00	0,00	0,00
262	21	Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00	0,00
311	22	Odběratelé	91 911,40	91 911,40	0,00	0,00
314	23	Krátkodobé poskytnuté zálohy	1 595 544,79	1 595 544,79	0,00	0,00
315	24	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	192 735,00	192 735,00	0,00	0,00
321	25	Dodavatelé	0,00	0,00	0,00	0,00
324	26	Krátkodobé přijaté zálohy	370 023,14	370 023,14	0,00	0,00
331	27	Zaměstnanci	619 402,00	619 402,00	0,00	0,00
336	28	Zúčtování s institucemi soc. zab. a zdr. pojištění	230 431,00	230 431,00	0,00	0,00
337	29	Zdravotní pojištění	105 118,00	105 118,00	0,00	0,00
341	30	Daň z příjmu	0,00	0,00	0,00	0,00
342	31	Jiné přímé daně - daň ze závislé činnosti	89 941,00	89 941,00	0,00	0,00
343	32	Daň z přidané hodnoty	1 031 921,00	1 031 921,00	0,00	0,00
345	33	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	0,00	0,00	0,00	0,00
346	34	Pohledávky za vybranými ústř. vládními institucemi	11 358,00	11 358,00	0,00	0,00
347	35	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	0,00	0,00	0,00	0,00
348	36	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	0,00	0,00	0,00	0,00
349	37	Závazky k vybraným místním vládním institucím	37 400,00	37 400,00	0,00	0,00
373	38	Krátkodobé poskytnuté zálohy za transfery	1 582 190,00	1 582 190,00	0,00	0,00
374	39	Krátkodobé přijaté zálohy za transfery	36 085,14	36 085,14	0,00	0,00
375	40	Krátkodobé zprostředkování transferů	0,00	0,00	0,00	0,00
377	41	Ostatní krátkodobé pohledávky	7 254,00	7 254,00	0,00	0,00
378	42	Ostatní krátkodobé závazky	0,00	0,00	0,00	0,00
383	43	Výdaje příštích období	2 272 614,67	2 272 614,67	0,00	0,00
384	44	Výnosy příštích období	1 527,50	1 527,50	0,00	0,00
388	45	Dohadné účty aktivní	571 563,94	571 563,94	0,00	0,00

389	46	Dohadné účty pasivní	3 529 920,00	3 529 920,00	0,00	0,00
401	47	Jmění účetní jednotky	264 797 778,94	264 797 778,94	0,00	0,00
403	48	Transfery na pořízení DM	87 255 632,07	87 255 632,07	0,00	0,00
406	49	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-93 768 149,70	-93 768 149,70	0,00	0,00
408	50	Opravy minulých období	-3 519 930,99	-3 519 930,99	0,00	0,00
419	51	Ostatní fondy	859 768,61	859 768,61	0,00	0,00
431	52	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0,00	0,00	0,00	0,00
432	53	Výsledek hospodaření předch. úč. období	117 329 454,00	117 329 454,00	0,00	0,00
441	54	Rezervy	1 017 119,92	1 017 119,92	0,00	0,00
462	55	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	1 616 155,00	1 616 155,00	0,00	0,00
469	56	Ostatní dlouhodobé pohledávky	11 338,50	11 338,50	0,00	0,00
472	57	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	0,00	0,00	0,00	0,00
491	58	Počáteční účet rozvázný	0,00	0,00	0,00	0,00
901	59	Jiný drobný nehmotný dlouhodobý majetek	50 586,00	50 586,00	0,00	0,00
902	60	Jiný drobný dlouhodobý majetek	3 188 123,55	3 188 123,55	0,00	0,00
915	61	Ost. krátkodobé podm. pohledávky z transferů	0,00	0,00	0,00	0,00
916	62	Ost. krátkodobé podm. závazky z transferů	0,00	0,00	0,00	0,00
955	63	Ost. dlouhodobé podm. pohledávky z transferů	0,00	0,00	0,00	0,00
999	64	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	3 238 709,55	3 238 709,55	0,00	0,00

4. Inventarizační rozdíly

Byl zjištěn oprávněný inventarizační rozdíl u účtu 031 ve výši 22.166,35 Kč z důvodu, že darovací smlouva č. ODL/0092/2019 byla podána ke vkladu na katastrální úřad dne 10.12.2019, vklad byl proveden až 2.1.2020.

Další inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

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 průčtováno k rozhodnému dni.

Vyřazen byl drobný majetek vedený na účtech

028 – drobný dlouhodobý hmotný majetek v celkové částce 268.880,67 Kč

902 – jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek v celkové částce 107.462,55 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 2019 vč. příkazu k provedení inventarizace a jmenování členů inventarizačních komisí
- Inventurní soupisy fyzické a dokladové inventury
- Přehledy změn majetku za rok 2019 v členění na jednotlivá střediska

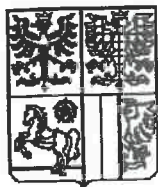
V Dolní Lutyni dne 20.2.2020


.....

Mgr. Jan Czapek – předseda hlavní inventarizační komise


.....

Ing. Mariah Franko – člen hlavní inventarizační komise



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

7212077 č. 2



Elektronický podpis - 2.4.2020
Certifikát autora podpisu :
Jméno : Ing. Miroslava Šlégrová
Vydal : PostSignum Qualified C...
Platnost do : 29.6.2020 07:50:22-000 +02:00
Elektronický podpis - 2.4.2020
Certifikát autora podpisu :
Jméno : Ing. Pavla Frydrychová
Vydal : PostSignum Qualified C...
Platnost do : 29.6.2020 07:55:22-000 +02:00

Čj.: MSK 43018/2020
Sp. zn.: KON/17443/2019/Sam
113.1 V10 N
Vyřizuje: Ing. Miroslava Šlégrová
Telefon: 595 622 628
Fax: 595 622 282
E-mail: posta@msk.cz

OBCENÍ ÚŘAD DOLNÍ LUTYNĚ		C. dopor.
Došlo:	3. 04. 2020	Zpracov.
Č. j.	DU/DL 0929/2020	Řed. znak
Přílohy:		

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dolní Lutyně, IČ 00297461 za rok 2019

Přezkoumání hospodaření obce za rok 2019 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.) na základě písemné žádosti ze dne 27. 6. 2019.

Dílčí přezkoumání hospodaření k datu 30. 9. 2019 bylo vykonáno ve dnech od 25. 11. do 26. 11. 2019 kontrolní skupinou ve složení:

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Miroslava Šlégrová	kontrolor pověřený řízením	513/03/2019	2569
Ing. Pavla Frydrychová	kontrolor	507/03/2019	3789
Mgr. Olga Nedopilová	kontrolor	704/03/2019	3723

Závěrečné přezkoumání hospodaření k datu 31. 12. 2019 bylo vykonáno ve dnech od 30. 3. do 31. 3. 2020 kontrolní skupinou ve složení:

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Miroslava Šlégrová	kontrolor pověřený řízením	513/03/2019	2569
Ing. Pavla Frydrychová	kontrolor	507/03/2019	3789

Místem provedení přezkoumání hospodaření byl Krajský úřad Moravskoslezského kraje.

Kontrolní úkon, jímž bylo přezkoumání zahájeno:

- doručení oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření za rok 2019 dne 1. 11. 2019.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy:

- rekapitulace provedeného přezkoumání se zástupci obce dne 31. 3. 2020.

Zástupci územního celku přítomni při realizaci přezkoumání hospodaření:

- Mgr. Pavel Buzek, starosta obce
- Ing. Věra Gruščíková, účetní



Základní údaje o obci a úřadu

tel.: 595 622 232
fax: 595 622 228
práce: 595 622 282

IČ: 70890692
DIČ: CZ70890692
IČ: 70890692

Bankovní spojení: Čedka spořitelna, a. s. – centrála Praha
č. účtu: 1650/7434 200000
IČ: 70890692



www.msk.cz

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

- plnění příjmů a výdajů rozpočtů 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 rozpočtované 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 operacích:

- akce "Rekonstrukce smuteční síně v Dolní Lutyni",
- akce „Revitalizace území Waroschův les – rekonstrukce vodní nádrže“,
- akce „Odkanalizování obce Dolní Lutyně – Ia etapa, vypracování dokumentace pro stavební povolení a provedení stavby k projektu“,
- pořízení automobilu,
- majetkoprávní úkony,
- pořízení majetku obce.

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

A. Závěr přezkoumání hospodaření za rok 2019

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 2019 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 1.627.493,50) | 1,20 % |
| • podíl závazků na rozpočtu územního celku
(celková hodnota dlouhodobých závazků činila Kč 0,00) | 1,05 % |
| • 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 2019

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

- v rámci dílčího přezkoumání hospodaření byl ověřen postup rozpočtování konkrétních realizovaných projektů a finančních operací. Bylo zjištěno, že správce rozpočtu neprovedl předběžnou kontrolu před vznikem závazku, tj. před podpisem smlouvy na zhotovení díla "Rekonstrukce smuteční síně v Dolní Lutyni". Došlo tak k situaci, kdy byla uzavřena smlouva bez zajištění rozpočtového krytí ve schváleném či upraveném rozpočtu. Na základě uvedeného upozorňujeme na nutnost postupovat dle § 10 - § 14 vyhlášky č. 416/2004 Sb. a zákona č. 250/2000 Sb., tj. zajistit ověření správcem rozpočtu, že připravovaný výdaj je v souladu se schváleným rozpočtem a případně o tento výdaj schválený rozpočet upravit před uzavřením smlouvy. V souvislosti s uvedeným zjištěním doporučujeme předkládat správci rozpočtu smlouvy vždy před jejich podpisem a opatřit je záznamem o provedení předběžné kontroly.

Postup správce rozpočtu ověřen u pořízení osobního automobilu, kdy rozpočtové opatření bylo provedeno zastupitelstvem obce dne 18. 9. 2019 a objednávka byla ze dne 13. 11. 2019.

C. Přijetí a plnění opatření k nápravě chyb a nedostatků zjištěných při přezkoumání hospodaření za rok 2018

Vzhledem k tomu, že při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebyl územní celek povinen přijmout opatření k nápravě.

V této zprávě jsou zpracovány 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.

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.

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

Datum vyhotovení: 31. 3. 2020

Zprávu zpracovali:	
Ing. Miroslava Šlégrová, kontrolor pověřený řízením	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem
Ing. Pavla Frydrychová, kontrolor	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem
Mgr. Olga Nedopilová, kontrolor	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem v zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření

Seznam předložených dokumentů:

akce "Rekonstrukce smuteční síně v Dolní Lutyni"

- smlouva o dílo uzavřena dne 14. 3. 2019 se zhotovitelem Meccano, s.r.o. ve výši Kč 3.970.819,09 bez DPH (Kč 4.804.691,10 s DPH), schválena usnesením rady obce č. 29/5, bod 6 ze dne 27. 2. 2019, smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 13. 3. 2019,
- dodatek č. 1 ze dne 26. 6. 2019 ke smlouvě o dílo na vícepráce a méněpráce – konečná cena Kč 4.999.127,54 bez DPH (Kč 6.048.944,32 s DPH), čas plnění díla prodloužen na 160 kalendářních dnů od předání stanoviště, schváleno usnesením rady obce č. 57/10, bod 1 ze dne 26. 6. 2019, dodatek zveřejněn na profilu zadavatele dne 28. 6. 2019,
- fakturace souhlasí na smlouvu o dílo a dodatek č. 1 - účetní doklady č. 40327 (předpis) a č. 50327 (platba) ze dne 30. 4. 2019, č. 40469 (předpis) a č. 50469 (platba) ze dne 14. 6. 2019, č. 40553 (předpis) a č. 50553 (platba) ze dne 15. 7. 2019, č. 40657 (předpis) a č. 50657 (platba) ze dne 20. 8. 2019, č. 40745 (předpis) a č. 50745 (platba) ze dne 18. 9. 2019,

- účetní doklad č. 10006 ze dne 30. 9. 2019 (oprava zaúčtování na OdPa 3613), účetní doklady č. 3458 a č. 3464 ze dne 1. 10. 2019 (uplatnění DPH), skutečně uhrazená cena zveřejněna na profilu zadavatele dne 1. 10. 2019,
- účetní doklad č. 530 ze dne 1. 10. 2019 (zařazení na majetkový účet), inventární čísla 20560 (technické zhodnocení ve výši Kč 4.366420,89), č. 21008 (ozvučení ve výši Kč 48.786,65), č. 21007 (kafafalk ve výši Kč 299.900,-), č. 51381-51386 (6 ks dvojkřesel v celkové výši Kč 76.440,-), č. 51387-51408 (22 ks trojkřesel v celkové výši Kč 379.280,-),
- rozpočtové krytí upraveno rozpočtovým opatřením č. 11/2019, schváleno zastupitelstvem obce dne 14. 8. 2019 (navýšení OdPa 3613 na Kč 8.500.000,-),
- dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu - výzva k podání nabídek ze dne 11. 2. 2019, datovou schránkou osloveno 5 subjektů dne 11. 2. 2019 (FEST Ostrava, s.r.o., FATRA - Stavební a obchodní společnost, spol. s.r.o., DaSt Inpo group s.r.o., PIKONE s.r.o., Meccano, s.r.o.), hodnotící kritérium nejnižší nabídková cena, doručeny 4 nabídky (3x osobně, 1x poštou), evidence podaných nabídek ze dne 27. 2. 2019, čestné prohlášení členů komise ze dne 27. 2. 2019, protokol z otevírání obálek, hodnocení a posouzení nabídek ze dne 27. 2. 2019, oznámení o výběru nejhodnější nabídky ze dne 4. 3. 2019 (obeslání datovou schránkou dne 4. 3. 2019),

další náklady na realizaci akce

- zpracování rozpočtu stavební části rekonstrukce - účetní doklady č. 40140 (předpis) a č. 50140 (platba) ze dne 18. 2. 2019, objednávka ze dne 13. 2. 2019 u firmy Jana Berková - projekční a inženýrská kancelář na zpracování rozpočtu stavební části rekonstrukce a stavebních úprav pro akci ve výši Kč 6.500,-,
- výroba originální keramické mozaiky - účetní doklady č. 40956 (předpis) a č. 50956 (platba) ze dne 22. 11. 2018, objednávka ze dne 1. 8. 2018 u firmy Jaroslava Rybová, IČ 72982616, na výrobu originální keramické mozaiky do smuteční síně "Naše cesta nikdy nekončí" v celkové výši Kč 93.000,-,
- zhotovení projektové dokumentace - účetní doklady č. 40542 (předpis) a č. 50542 (platba) ze dne 10. 7. 2018, objednávka ze dne 26. 3. 2018 u firmy Ing. Vlastimil Bobek, IČ 43970451, na zhotovení projektové dokumentace smuteční síně - část zdravotnicka a ústřední vytápění v celkové výši Kč 19.360,-,
- návrh revitalizace smuteční síně - účetní doklady č. 40164 (předpis) a č. 50164 (platba) ze dne 1. 3. 2018, objednávka ze dne 11. 9. 2017 u firmy Ing. Karel Szewieczek na návrh revitalizace smuteční síně v Dolní Lutyni v celkové částce Kč 24.400,-,
- studie úprav interiérů - účetní doklady č. 40803 (předpis) a č. 50803 (platba) ze dne 18. 10. 2017 - fakturace Interiéry a design Karel Szewieczek studie úprav interiérů Smuteční síně I. etapa v celkové hodnotě Kč 10. 000,-, účetní doklady č. 41021 (předpis) a č. 51021 (platba) ze dne 21. 12. 2017 - studie úprav interiérů Smuteční síně II. etapa v celkové výši Kč 14.000,-, účetní doklady č. 40504 (předpis) a č. 50504 (platba) ze dne 2. 7. 2019 - autorský dozor ve výši Kč 3.000,-, účetní doklady č. 40687 (předpis) a č. 50687 (platba) ze dne 2. 9. 2019 - autorský dozor ve výši Kč 4.800,-,

akce „Revitalizace území Waroschův les – rekonstrukce vodní nádrže“

- realizaci projektu areálu bývalého koupaliště a ekologickou zátěž u rybníčku ve Waroschově lese zastupitelstvo obce projednalo dne 16. 12. 2015 v rámci rozpočtu obce na rok 2016, s možností dotace až do výše 85 %,
- smlouva o dílo č. ODL/0062/2019 ze dne 3. 9. 2019 se společností Hornosušská stavební s.r.o., IČ 01573870, cena díla Kč 2.552.191,09 bez DPH (Kč 3.088.151,22 včetně DPH), schválena radou obce dne 7. 8. 2019 usnesením č. 73/13, bod 2, smlouva zveřejněna na profilu zadavatele 4. 9. 2019,
- účetní doklad č. 40970 ze dne 25. 11. 2019 a č. 41070 ze dne 20. 12. 2019 – předpis závazku, č. 50970 ze dne 25. 11. 2019 a č. 51070 ze dne 20. 12. 2019 – platba,

- podklady k veřejné zakázce malého rozsahu (seznam vhodných dodavatelů schválený radou obce dne 29. 5. 2019 usnesením č. 51/9, bod 9, komise pro otevírání obálek a hodnocení nabídek pro výběrové řízení schválena radou obce dne 29. 5. 2019 usnesením č. 51/9, bod 10, výzva k podání nabídky ze dne 27. 6. 2019 zaslána mailem 4 dodavatelům, čestné prohlášení členů komise ze dne 10. 7. 2019, protokol z otevírání obálek a hodnocení 4 nabídek ze dne 10. 7. 2019, výsledek výběrového řízení a vítězného uchazeče schválila rada obce dne 7. 8. 2019 usnesením č. 73/13, bod 1, oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 12. 8. 2019 zasláno mailem),

dotace

- registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace id.č. 115D315030519 na projekt „Revitalizace území Waroschův les – Rekonstrukce vodní nádrže“ ve výši Kč 1.798.295,11 doručeno dne 17. 4. 2019, poskytovatel ministerstvo životního prostředí, podání žádosti o dotaci v programu Operační program životního prostředí 2014 – 2020 na Státní fond životního prostředí dne 19. 12. 2018,

další náklady související s realizací akce

- zpracování projektové dokumentace - účetní doklad č. 40948 (předpis závazku) a č. 50948 (platba) ze dne 29. 11. 2018, č. 40106 (předpis závazku) a č. 50106 (platba) ze dne 5. 2. 2019, smlouva o dílo se společností G-Consult, spol. s.r.o na projekt „Zpracování projektové dokumentace pro akci Revitalizace území Waroschův les, Dolní Lutyně“ na Kč 699.600,- (s DPH Kč 846.516,-) ze dne 3. 11. 2015, dodatek č. 1 ze dne 25. 3. 2016 na změnu termínu dokončení a předání díla, dodatek č. 2 ze dne 14. 11. 2018 ponížení ceny díla na Kč 660.600,- (s DPH Kč 799.326,-), rozpočtově kryto schváleným rozpočtem obce na rok 2019, fakturace souhlasí na smlouvu o dílo a dodatky,
- administrace veřejné zakázky - účetní doklad č. 40774 (předpis závazku) a č. 50774 (platba) ze dne 25. 9. 2019, příkazní smlouva se společností VIA Consult a.s. na zajištění administrace veřejné zakázky na Kč 44.000,- bez DPH ze dne 6. 6. 2019, rozpočtově kryto schváleným rozpočtem obce na rok 2019, fakturace souhlasí na příkazní smlouvu,
- zpracování dokumentace k předložení žádosti - účetní doklad č. 40982 (předpis závazku) a č. 50982 (platba) ze dne 5. 12. 2018, č. 40939 (předpis závazku) a č. 50939 (platba) ze dne 16. 11. 2018, objednávka u společnosti PROENVANS s.r.o. na zpracování dokumentace k předložení žádosti projektu „Revitalizace území Waroschův les – vodní plocha“ na Kč 28.000,- bez DPH ze dne 2. 10. 2018, fakturace souhlasí na objednávku.
- zpracování žádosti o dotaci - účetní doklad č. 40966 (předpis závazku) a č. 50966 (platba) ze dne 27. 11. 2018, č. 40051 (předpis závazku) a č. 50051 (platba) ze dne 21. 1. 2019, č. 40381 (předpis závazku) a č. 50381 (platba) ze dne 15. 5. 2019, smlouva o poskytování poradenských a konzultačních služeb č. ODL/0034/2016 se společností BeePartner a.s. za účelem získání finančních prostředků ze dne 30. 6. 2016, dodatek č. 1 ze dne 19. 12. 2016 ke smlouvě na změnu termínu poskytování poradenských služeb, fakturace souhlasí na smlouvu,

akce „odkanalizování obce dolní Lutyně – Ia etapa, vypracování dokumentace pro stavební povolení a provedení stavby k projektu“

- smlouva o dílo ze dne 17. 9. 2019 se společností Dopravoprojekt Ostrava, a.s. na vypracování dokumentace pro stavební povolení a projektové dokumentace pro stavbu na částku Kč 1.888.000,- bez DPH (Kč 2.284.480,- s DPH), realizace do 15 měsíců od podpisu smlouvy, smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 23. 9. 2019,
- účetní doklad č. 40080 ze dne 29. 1. 2019 – předpis závazku, č. 50080 ze dne 29. 1. 2020 - platba,
- podklady k veřejné zakázce malého rozsahu (rada obce dne 26. 6. 2019 usnesením č. 56/10 schválila bodem 6 – výjimku z aplikace směrnice k veřejným zakázkám, bodem 7 – zadávací dokumentaci, bodem 8 komisi pro otevírání obálek a hodnocení nabídek a bodem 9 seznam vybraných dodavatelů, výzva k podání nabídky ze dne 1. 7. 2019, protokol o jednání komise ze dne 15. 7. 2019 – otevírání obálek – 2 nabídky, protokol o jednání komise pro posouzení a hodnocení nabídek ze dne 15. 7. 2019,

rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 8. 8. 2019 – vybrána firma Dopravoprojet Ostrava spol. s r.o., rozhodnutí o výběru dodavatele mailem ze dne 23. 8. 2019, rada obce dne 7. 8. 2019 usnesením 73/13, bodem 3 schválila výběr nejvhodnější nabídky a bodem 4 uzavření smlouvy o dílo se společností Dopravoprojekt),

další náklady na realizaci akce

- vypracování dokumentace pro vydání rozhodnutí na akci „Odkanalizování obce Dolní Lutyně“ - účetní doklady č. 40044 ze dne 12. 1. 2018, č. 40958 ze dne 22. 11. 2018, č. 40453 ze dne 7. 6. 2019 a č. 40079 ze dne 29. 1. 2020 - předpisy závazků, č. 50044 ze dne 12. 1. 2018, č. 50958 ze dne 22. 11. 2018, č. 50453 ze dne 5. 6. 2019 a č. 50079 ze dne 29. 1. 2020 - platba, smlouva o dílo č. ODL/036/2017 se společností Dopravoprojekt Ostrava a.s. na vypracování dokumentace pro vydání rozhodnutí na akci „Odkanalizování obce Dolní Lutyně“ na Kč 1.895.000,- bez DPH (Kč 2.292.950,-) ze dne 21. 6. 2017, dodatek č. 1 ze dne 28. 12. 2017 ke smlouvě o dílo – změna termínu realizace do 30. 3. 2018, dodatek č. 2 ze dne 30. 4. 2018 ke smlouvě o dílo – změna termínu realizace do 30. 9. 2018, dodatek č. 3 ze dne 7. 11. 2018 ke smlouvě o dílo – navýšení ceny díla na Kč 2.207.000,- bez DPH (Kč 2.670.470,- s DPH) a změna termínu realizace do 31. 5. 2019, dodatek č. 4 ze dne 31. 5. 2019 ke smlouvě o dílo – změna termínu realizace do 31. 12. 2020, smlouva a dodatky zveřejněny na profilu zadavatele dne 21. 6. 2017, 2. 1. 2018, 15. 5. 2018, 7. 11. 2018 a 6. 6. 2019,
- realizace veřejné zakázky - účetní doklad č. 40849 ze dne 16. 10. 2019 - předpis závazku, č. 50849 ze dne 16. 10. 2019 - platba, objednávka ze dne 12. 6. 2019
- připojení elektrického zařízení - doklad č. 40712 ze dne 4. 9. 2019 – předpis závazku, č. 50712 ze dne 4. 9. 2019 - platba,
- připojení elektrického zařízení – odběrné místo - účetní doklad č. 40884 ze dne 1. 11. 2019 - předpis závazku, č. 50884 ze dne 1. 11. 2019 - platba,

pořízení automobilu

- objednávka č. OB19121 ze dne 13. 11. 2019 uzavřená se společností METEOR CAR, s.r.o. na pořízení automobilu Berlingo 1.2 Pure Tech 110 ve výši Kč 310.084,30 bez DPH (Kč 375.202,- s DPH),
- účetní doklady č. 40962 ze dne 13. 11. 2019 (záloha ve výši Kč 37.520,-), č. 400070 ze dne 23. 1. 2020 (předpis závazku), č. 50070 ze dne 23. 1. 2020 (doplatek ve výši Kč 337.682,-), č. 54 ze dne 3. 2. 2020 (zařazení na majetkový účet), inventární číslo 21012,
- protokol z jednání o výběru dodavatele na akci "Nákup vozu Citroen Berlingo" ze dne 12. 11. 2019 včetně seznamu uchazečů (C- Kodecar, spol. s.r.o., METEOR CAR, s.r.o., ADO Ostrava a.s.), hodnotící kritérium nejvýhodnější nabídka,
- rozpočtové krytí upraveno rozpočtovým opatřením č. 12 (schváleno zastupitelstvem obce dne 18. 9. 2019, usnesení č. 99/9, navýšení OdPa 4351 pol. 6123 na Kč 500.000,-),

majetkoprávní úkony obce

- darovací smlouva č. ODL/0009/2019 na pořízení pozemku darem p.č. 2937/1 v k.ú. Dolní Lutyně ze dne 10. 9. 2019, pořízení pozemku darem schváleno zastupitelstvem obce dne 17. 4. 2019, usnesení č. 58/5, bod 2, právní účinky ze dne 16. 9. 2019, účetní doklad č. 506 ze dne 16. 9. 2019 – zařazení do majetku,
- směnná smlouva č. ODL/0018/2019 na směnu pozemku obce p.č. 821/3, jehož součástí je stavba č.p. 157 za pozemek p.č. 970/2 v k.ú. Věřňovice ze dne 8. 4. 2019, záměr směny schválen zastupitelstvem obce dne 18. 4. 2018, usnesení č. 143/25 a zveřejněn od 12. 6. do 29. 6. 2018, směna schválena zastupitelstvem obce dne 19. 9. 2018, usnesení č. 157/28, bod 13, právní účinky ze dne 10. 4. 2019, účetní doklad č. 40354 ze dne 13. 5. 2019 – předpis závazku, č. 50354 ze dne 13. 5. 2019 – platba, č. 280 ze dne 13. 5. 2019 – vyřazení a zařazení do majetku a zúčtování pohledávky

- se závazkem, č. 256 ze dne 3. 5. 2019 – předpis závazku, č. 214 ze dne 11. 4. 2019 – předpis pohledávky,
- smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovité věci č. ÚZSVM/O/5865/2019-HMSO s Českou republikou – Úřadem pro zastupování státu ve věcech majetkových na pořízení pozemku bezúplatně p.č. 160/1 v k.ú. Dolní Lutyně ze dne 10. 7. 2019, bezúplatný převod pozemku schválen zastupitelstvem obce dne 17. 4. 2019, usnesení č. 57/5, právní účinky ze dne 15. 7. 2019, účetní doklad č. 402 ze dne 15. 7. 2019 – zařazení do majetku, žádost o převod ze dne 16. 1. 2019,
 - kupní smlouva o převodu vlastnictví k nemovitosti č. ODL 0031/2019 na prodej pozemku p.č. 972/13 v k.ú. Věřňovice ze dne 2. 5. 2019, záměr prodeje schválen zastupitelstvem obce dne 27. 3. 2019, usnesení č. 37/6, bod 1 a zveřejněn od 1. 4. do 16. 4. 2019, prodej schválen zastupitelstvem obce dne 17. 4. 2019, usnesení č. 61/5, právní účinky ze dne 2. 5. 2019, účetní doklad č. 75 ze dne 2. 5. 2019 – platba, č. 3242 ze dne 2. 5. 2019 – předpis pohledávky, č. 250 ze dne 2. 5. 2019 – vyřazení z majetku,
 - smlouva o nájmu prostor sloužících k podnikání č. ODL/0047/2019 ze dne 30. 6. 2019 na místnost v II. nadzemní části budovy č.p. 202 na pozemku p.č. 384/1 v k.ú. Věřňovice, záměr pronájmu schválen radou obce dne 30. 1. 2019, usnesení č. 24/4 bod 1 a zveřejněn od 4. 2. do 21. 2. 2019, nájem schválen radou obce dne 26. 6. 2019, usnesení č. 57/10. bod 5, nájem od 1. 7. 2019 na dobu neurčitou, účetní doklad č. 3339 ze dne 1. 7. 2019 a č. 3447 ze dne 17. 9. 2019 - předpis pohledávky, č. 509 ze dne 17. 9. 2019 – platba, žádost ze dne 22. 1. 2019,
 - smlouva o nájmu prostor sloužících k podnikání č. ODL/0015/2019 ze dne 6. 3. 2019 na pronájem nebytových prostor v objektu č.p. 202 ul. Hlavní na pozemku p.č. 384/1 v k.ú. Věřňovice, záměr pronájmu schválen radou obce dne 30. 7. 2018, usnesení č. 300/64, bod 2 a zveřejněn od 13. 8. do 18. 9. 2018, pronájem schválen radou obce dne 27. 2. 2019, usnesení č. 30/5. bod 3, nájem od 1. 4. 2019 na dobu neurčitou, účetní doklad č. 3176 ze dne 1. 4. 2019 – předpis pohledávky, č. 901586 ze dne 1. 4. 2019 – platba, žádost ze dne 28. 1. 2019,
 - smlouva o zřízení věcného břemene – služebnosti č. IP-12-8016431/VB01 se společností ČEZ Distribuce, a.s. (oprávněný) na pozemek p.č. 3834 v k.ú. Dolní Lutyně na zařízení distribuční soustavy D. Lutyně 3798/4, Bahenský, příp. NNK^o ze dne 13. 3. 2019, věcné břemeno schváleno radou obce dne 29. 8. 2018, usnesení č. 308/65 bod 6, účetní doklad č. 7071 ze dne 15. 4. 2019 – předpis pohledávky, č. 291 ze dne 17. 5. 2019 - platba,
 - smlouva o zřízení služebnosti inženýrské sítě č. 109 13 651 se subjektem Lesy České republiky s.p. (povinný) na pozemek p.č. 4226 v k.ú. Dolní Lutyně na umístění a provozování monitorovacího vrtu ze dne 5. 6. 2019, věcné břemeno schváleno radou obce dne 24. 10. 2018, usnesení č. 319/67 bod 2, účetní doklad č. 50462 ze dne 25. 6. 2019 – předpis závazku, zařazení do majetku a zúčtování závazku s uhrazenou zálohou, č. 40462 ze dne 14. 6. 2019 - platba,
 - smlouva o zřízení věcného břemene – služebnosti č. IE-12-8005551/VB4 se společností ČEZ Distribuce, a.s. (oprávněný) na pozemek p.č. 3810/1 v k.ú. Dolní Lutyně na podzemní kabelové vedení AYKY 3x120+70 v chráničce DVR110 ze dne 21. 8. 2019, věcné břemeno schváleno radou obce dne 29. 5. 2019, usnesení č. 52/9 bod 5, účetní doklad č. 71912019 ze dne 12. 11. 2019 – předpis pohledávky,
 - smlouva o nájmu prostor sloužících k podnikání č. ODL/0078/2019 se společností Verontyl s.r.o., IČ 05795460 ze dne 30. 10. 2019 na pozemek p.č. 113, jehož součástí je budova č.p. 1112 v k.ú. Dolní Lutyně, záměr pronájmu schválen radou obce dne 28. 11. 2018, usnesení č. 9/2 bod 2 a zveřejněn od 1. 12. 2018 do 29. 1. 2019, pronájem schválen radou obce dne 30. 10. 2019, usnesení č. 85/16 bod 2, nájem od 1. 11. 2019 na dobu neurčitou, žádost ze dne 10. 5. 2019, účetní doklad č. 3516 ze dne 1. 11. 2019 – předpis pohledávky, č. 632 ze dne 5. 12. 2019 - platba,
 - smlouva o nájmu prostor sloužících k podnikání č. ODL/0085/2019 ze dne 31. 10. 2019 na pozemek p.č. 113, jehož součástí je budova č.p. 1112 v k.ú. Dolní Lutyně, záměr pronájmu schválen radou obce dne 28. 11. 2018, usnesení č. 9/2 bod 2 a zveřejněn od 11. 12. 2018 do 29. 1. 2019, pronájem

- schválen radou obce dne 25. 9. 2019, usnesení č. 81/15. bod 6, nájem od 1. 11. 2019 do 31. 10. 2022, žádost ze dne 25. 9. 2019,
- směnná smlouva č. ODL 0052/2019 na směnu pozemku obce p.č. 216/1, jehož součástí je stavba č.p. 157 za pozemky p.č. 226 a 1262 v k.ú. Dolní Lutyně ze dne 28. 6. 2019, záměr směny schválen zastupitelstvem obce dne 19. 9. 2018, usnesení č. 157/28, bod 14) a zveřejněn od 25. 9. do 10. 10. 2018, směna schválena zastupitelstvem obce dne 17. 4. 2019, usnesení č. 59/5, bod 2, právní účinky ze dne 11. 7. 2019, účetní doklad č. 398 ze dne 11. 7. 2019 – vyřazení z majetku, č. 397 ze dne 11. 7. 2019 – zařazení pozemku, č. 344 ze dne 11. 6. 2019 - úhrada,
 - kupní smlouva č. ODL 0094/2019 na koupi pozemků p.č. 234, jehož součástí je budova č.p. 579 a p.č. 235 v k.ú. Dolní Lutyně za Kč 100.000,- ze dne 10. 12. 2019, koupě schválena zastupitelstvem obce dne 25. 9. 2019, usnesení č. 100/9, bod 1, právní účinky ze dne 10. 12. 2019, účetní doklad č. 633 ze dne 6. 12. 2019 – platba, č. 642 ze dne 10. 12. 2019 – zařazení do majetku, žádost ze dne 25. 9. 2019,
 - darovací smlouva č. ODL/0092/2019 na pořízení pozemků darem p.č. 2183 v k.ú. Dolní Lutyně ze dne 29. 11. 2019, pořízení pozemku darem schváleno zastupitelstvem obce dne 16. 10. 2019, usnesení č. 107/10, bod 1c, právní účinky ze dne 10. 12. 2019, účetní doklad č. 642 ze dne 10. 12. 2019 – zařazení do majetku,
 - kupní smlouva o převodu vlastnictví k nemovitosti č. ODL 0086/2019 na prodej pozemku p.č. 1326/2 v k.ú. Dolní Lutyně ze dne 14. 11. 2019, záměr prodeje schválen radou obce dne 29. 5. 2019, usnesení č. 52/9 bod 7 a zveřejněn od 5. 6. do 21. 6. 2019, prodej schválen zastupitelstvem obce dne 16. 10. 2019, usnesení č. 108/10, bod 1, právní účinky ze dne 18. 11. 2019, účetní doklad č. 606 ze dne 18. 11. 2019 – předpis pohledávky a platba, č. 607 ze dne 18. 11. 2019 – vyřazení z majetku, žádost ze dne 20. 5. 2019,
 - smlouva o zřízení věcného břemene – služebnosti č. IP-12-8018840/VB02 se společností ČEZ Distribuce, a.s. na pozemek p.č. 4337 v k.ú. Dolní Lutyně na zařízení distribuční soustavy – přípojky NNk ze dne 6. 12. 2019, věcné břemeno schváleno radou obce dne 27. 11. 2019, usnesení č. 92/18 bod 3, účetní doklad č. 72082019 ze dne 31. 12. 2019 – předpis pohledávky, č. 61 ze dne 5. 2. 2020 - platba,

pořízení majetku obce

- vybavení restaurace – účetní doklad č. 50279 ze dne 10. 4. 2019 – předpis závazku, č. 50279 ze dne 10. 4. 2019 – platba a zařazení do majetku, kupní smlouva ze dne 8. 4. 2019 na Kč 65.000,-, o koupi rozhodla rada obce dne 30. 1. 2019, usnesení č. 23/4, bod 9,
- autobusové zastávky – inv. č. 20994 – 20998, účetní doklad č. 40551 ze dne 10. 7. 2019 – předpis závazku, č. 50551 ze dne 10. 7. 2019 – platba, č. 575 ze dne 30. 10. 2019 – zařazení do majetku, podklady k veřejné zakázce (žádost o cenové nabídky ze dne 19. 3. 2019 – oslovení 3 firem mailem, 3 cenové nabídky, protokol o hodnocení nabídek ze dne 4. 4. 2019, vybrána firma VšeProObec, oznámení o výběru dodavatele mailem ze dne 11. 4. 2019), smlouva o dílo s firmou VšeProObce-Michal Zbořil ze dne 11. 4. 2019 na autobusové zastávky Dolní Lutyně za Kč 434.054,- bez DPH, fakturace souhlasí na smlouvu o dílo,
- software, digitální úřední deska – inv. č. 21011, účetní doklad č. 40694 ze dne 2. 9. 2019 – předpis závazku, č. 50694 ze dne 2. 9. 2019 – platba a zařazení do majetku - software, č. 40688 ze dne 2. 9. 2019 a č. 40343 ze dne 7. 5. 2019 – předpis závazku, č. 50688 ze dne 2. 9. 2019 a č. 50343 ze dne 7. 5. 2019 - platba, č. 591 ze dne 7. 11. 2019 – zařazení do majetku,
- chladicí zařízení – inv. č. 20999, účetní doklad č. 40549 ze dne 10. 7. 2019 – předpis závazku, č. 50549 ze dne 10. 7. 2019 – platba, č. 576 ze dne 31. 10. 2019 – zařazení do majetku,
- cykloboxy – inv. č. 21000, účetní doklad č. 40574 ze dne 18. 7. 2019 – předpis závazku, č. 50575 ze dne 18. 7. 2019 – platba, č. 576 ze dne 31. 10. 2019 – zařazení do majetku,

- kancelářská křesla – inv. č. 51364 – 51372, účetní doklad č. 40782 ze dne 26. 9. 2019 – předpis závazku, č. 50782 ze dne 26. 9. 2019 – platba a zařazení do majetku,
- řečnický pult – inv. č. 51363, kovaná stěbla – inv. č. 51357-51362, účetní doklad č. 40773 ze dne 25. 9. 2019 – předpis závazku, č. 50773 ze dne 25. 9. 2019 – platba a zařazení do majetku,
- zásahové přílby – inv. č. 51134 – 51350, účetní doklad č. 40614 ze dne 5. 8. 2019 – předpis závazku č. 50614 ze dne 5. 8. 2019 – platba a zařazení do majetku,

rozpočet

- návrh střednědobého výhledu rozpočtu obce Dolní Lutyně na roky 2019 – 2027 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 4. 12. 2018 do 9. 1. 2019,
- střednědobý výhled rozpočtu obce na roky 2019 – 2027 schválen zastupitelstvem obce dne 19. 12. 2018, usnesení č. 28/3 a zveřejněn na internetových stránkách obce, v části úřední deska dne 9. 1. 2019,
- návrh rozpočtu zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 4. 12. 2018 do 9. 1. 2019,
- rozpočet obce na rok 2019 schválen zastupitelstvem obce dne 19. 12. 2018, usnesení č. 28/3, bod 1 a zveřejněn na internetových stránkách obce, v části úřední deska dne 9. 1. 2019,
- návrh závěrečného účtu obce zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 3. 6. do 26. 6. 2019,
- závěrečný účet obce za rok 2018 schválen zastupitelstvem obce dne 19. 6. 2019, usnesení č. 78/7, a to bez výhrad a zveřejněn na internetových stránkách obce, v části úřední deska dne 26. 6. 2019,

účetnictví a výkazy

- hlavní kniha analytická k 30. 9. 2019,
- výkaz Fin 2-12 M k 30. 9. 2019,
- účetní závěrka obce sestavená k 31. 12. 2018 schválená zastupitelstvem obce dne 19. 6. 2019, usnesení č. 77/7,
- rozvaha k 31. 12. 2019,
- výkaz Fin 2-12 M k 31. 12. 2019,

inventarizace

- plán inventur na rok 2019 vydaný starostou obce dne 2. 12. 2019 a schválen radou obce dne 27. 11. 2019, usnesení č. 91/18, bod 11,
- proškolení členů inventarizační komise ze dne 2. 12. 2019,
- souhrnná inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace ze dne 20. 2. 2020,
- inventura účtu 231 – Základní běžný účet územních samosprávných celků, 236 – Běžné účty peněžních fondů územních samosprávných, 244 – Termínované vklady krátkodobé, 374 – Krátkodobé přijaté zálohy, 346 - Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi, 349 - Závazky k vybraným místním vládními institucím,

dotace na volby do Evropského parlamentu

- ÚZ 98348 – dotace na výdaje spojené s volbami do Evropského parlamentu na Kč 145.000,-, účetní doklad č. 2010 ze dne 3. 5. 2019 – příjem finančních prostředků,
- rozpočtové opatření č. 6/2019 schválené radou obce dne 29. 5. 2019, usnesení č. 51/9, bod 8,
- finanční vyúčtování dotací poskytnutých příjemcům prostřednictvím krajů ze státního rozpočtu ze dne 21. 1. 2020 na Kč 108.914,86, účetní doklad č. 399 ze dne 12. 7. 2019 – zaúčtování dotace do výnosů,
- účetní doklad č. 35 ze dne 21. 1. 2020 – vrátka finančních prostředků,



odměňování členů zastupitelstva obce

- usnesení zastupitelstva obce č. 10/1 ze dne 31. 10. 2018 - schválení odměn neuvolněným členům zastupitelstva obce,
- mzdové listy členů zastupitelstva obce č. 407, 405, 1590, 1747, 1748, 1640, 1506, 406, 1749, 804, 1746, 1745, 1641 a 1744 za období 01-10/2019,

smlouvy o poskytnutí dotací

- smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Dolní Lutyně ze dne 18. 1. 2019 uzavřená se subjektem TJ Sokol Dolní Lutyně - Věřňovice, z.s. ve výši Kč 100.000,- na provozní náklady sportovního areálu TJ a na podporu sportovní činnosti a rozvoje mládežnického fotbalu, schváleno zastupitelstvem obce dne 19. 12. 2018, usnesení č. 29/3 bod 4b, žádost o poskytnutí dotace ze dne 11. 12. 2018, zveřejnění smlouvy na úřední desce obce dne 23. 1. 2019, účetní doklad č. 57 ze dne 23. 1. 2019 (úhrada), rozpočtové krytí ve schváleném rozpočtu obce pro rok 2019 (OdPa 3419 pol. 5222),
- smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Dolní Lutyně ze dne 29. 4. 2019 uzavřená se subjektem TJ Sokol Dolní Lutyně - Věřňovice, z.s. ve výši Kč 135.000,- na zakoupení ozvučovacího zařízení sportovního areálu, tréninkové mobilní brankové konstrukce a zajištění chodu mládežnických družstev, smlouva schválena zastupitelstvem obce dne 17. 4. 2019, usnesení č. 49/5 bod 1c, d, žádost o poskytnutí dotace ze dne 27. 3. 2019, smlouva zveřejněna na úřední desce obce dne 30. 4. 2019, účetní doklad č. 244 ze dne 29. 4. 2019 (úhrada), rozpočtové krytí částečně ve schváleném rozpočtu obce pro rok 2019 a navýšeno rozpočtovým opatřením č. 5, schváleným zastupitelstvem obce dne 17. 4. 2019 (navýšení OdPa 3419 pol. 5222 o Kč 165.000,-),
- smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Dolní Lutyně ze dne 21. 1. 2019 uzavřená se subjektem Tělovýchovná jednota Sokol Dolní Lutyně, z.s. ve výši Kč 100.000,- na provozní náklady sportovního areálu TJ a na podporu sportovní činnosti a rozvoje mládežnického fotbalu, schváleno zastupitelstvem obce dne 19. 12. 2018, usnesení č. 29/3 bod 4a, žádost o poskytnutí dotace ze dne 18. 12. 2018, zveřejnění smlouvy na úřední desce obce dne 23. 1. 2019, účetní doklad č. 57 ze dne 23. 1. 2019 (úhrada), rozpočtové krytí ve schváleném rozpočtu obce pro rok 2019 (OdPa 3419 pol. 5222),
- smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Dolní Lutyně ze dne 23. 4. 2019 uzavřená se subjektem Tělovýchovná jednota Sokol Dolní Lutyně, z.s. ve výši Kč 230.000,- na pořízení sekačky pro sečení sportovního areálu a na zajištění chodu mládežnických družstev, smlouva schválena zastupitelstvem obce dne 17. 4. 2019, usnesení č. 49/5 bod 1a, b, žádost o poskytnutí dotace ze dne 25. 3. 2019, účetní doklad č. 244 ze dne 29. 4. 2019 (úhrada), rozpočtové krytí částečně ve schváleném rozpočtu obce pro rok 2019 a navýšeno rozpočtovým opatřením č. 5, schváleno zastupitelstvem obce dne 17. 4. 2019 (navýšení OdPa 3419 pol. 5222 o Kč 165.000,-),
- účetní doklad č. 674 ze dne 31. 12. 2019 (vyúčtování poskytnutých dotací),

příspěvkové organizace

- oznámení o poskytnutí neinvestičního příspěvku na provoz pro Osvětovou besedu v Dolní Lutyni, příspěvkovou organizaci ze dne 2. 1. 2019, schváleno zastupitelstvem obce dne 19. 12. 2018, usnesení č. 29/3, bod 3c),
- oznámení o navýšení příspěvku na provoz pro Osvětovou besedu v Dolní Lutyni, příspěvkovou organizaci ze dne 12. 8. 2019, navýšení schváleno zastupitelstvem obce dne 19. 6. 2019, usnesení č. 80/7, bod 1, bod 2 o Kč 105.000,-, žádost ze dne 29. 5. 2019,
- oznámení o poskytnutí neinvestičního příspěvku na provoz pro Základní školu a mateřskou školu s polským vyučovacím jazykem, Dolní Lutyně, příspěvkovou organizaci ze dne 2. 1. 2019, schváleno zastupitelstvem obce dne 19. 12. 2018, usnesení č. 29/3, bod 3b),



- oznámení o poskytnutí neinvestičního příspěvku na provoz pro Základní školu a mateřskou školu A. Jiráska, Dolní Lutyně, příspěvkovou organizaci ze dne 2. 1. 2019, schváleno zastupitelstvem obce dne 19. 12. 2018, usnesení č. 29/3, bod 3a),
- účetní závěrka Základní školy a mateřské školy A. Jiráska, Dolní Lutyně, příspěvkové organizace sestavená k 31. 12. 2018 schválená radou obce dne 29. 5. 2019, usnesení č. 51/9, bod 1,
- účetní závěrka Základní školy a mateřské školy s polským vyučovacím jazykem, Dolní Lutyně, příspěvkové organizace sestavená k 31. 12. 2018 schválená radou obce dne 29. 5. 2019, usnesení č. 51/9, bod 2,
- účetní závěrka Osvětové besedy v Dolní Lutyni příspěvkové organizace sestavená k 31. 12. 2018 schválená radou obce dne 29. 5. 2019, usnesení č. 51/9, bod 3,
- protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly ve smyslu § 13, odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů u Základní školy a mateřské školy s polským vyučovacím jazykem, Dolní Lutyně, příspěvkové organizace provedené dne 21. 6. 2019, kontrolované období leden – prosinec 2018, bez nedostatku, oznámení o provedení kontroly ze dne 21. 6. 2019, pověření č. 1/2019 ke kontrole ze dne 20. 6. 2019,
- protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly ve smyslu § 13, odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů u Základní školy a mateřské školy A. Jiráska, Dolní Lutyně, příspěvkové organizace provedené dne 24. 6. 2019, kontrolované období leden – prosinec 2018, bez nedostatku, oznámení o provedení kontroly ze dne 24. 6. 2019, pověření č. 2/2019 ke kontrole ze dne 24. 6. 2019,
- protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly ve smyslu § 13, odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů u Osvětové besedy v Dolní Lutyni, příspěvkové organizace provedené dne 17. 10. 2019, kontrolované období leden – prosinec 2018, bez nedostatku, oznámení o provedení kontroly ze dne 17. 10. 2019, pověření č. 3/2019 ke kontrole ze dne 17. 10. 2019,

fondy

- rozpočet sociálního fondu schválen zastupitelstvem obce dne 19. 12. 2018, bod 5,
- vazba zůstatku účtu 419 - Ostatní fondy a účtu 236 – Běžné účty peněžních fondů územních samosprávných celků k 31. 12. 2019.



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.**