



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Odbor finanční

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

obce Trpín

IČ:00277495

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

7. ledna 2019 jako dílčí přezkoumání

15. března 2019 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření za rok ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a **bylo zahájeno dne 2.8.2018 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1.1.2018 do 31.12.2018.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 7.1.2019.

2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 15.3.2019.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Martina Šiborová**
- kontroloři:
 - Mgr. Simona Bublová

Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a §6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Pardubického kraje dne 9. 7. 2018.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: Ing. Josef Štaud - starosta obce

Jana Štěpařová - účetní obce

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon vzdáním se práva podat námitky byl učiněn dne 15.3.2019.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2018 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní chyby a nedostatky

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano

6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán: Ano
7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- přezkoumán: Ano
16. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost
- přezkoumán: Ano

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2018

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,30 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %


D.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti

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


Trpín dne 15. března 2019

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Martina Šiborová
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Mgr. Simona Bublová
.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- při kontrolované agendě bylo zjištěno, že ve sledovaném období bylo uplatněno celkem 0 požadavků dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Trpín o počtu 14 stran byl seznámen a její stejnopis převzal starosta obce Ing. Josef Štaud.

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nehospořil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel směnnou, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady. Územní celek uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

Poučení:

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

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření, a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50.000 Kč.

Ing. Josef Štaud

.....
starosta obce


.....
podpis starosty obce

Jana Štěpařová

.....
účetní obce


.....
podpis účetní obce

Převzal:

Trpín dne 15. března 2019

Ing. Josef Štaud

.....
starosta obce


.....
podpis starosty obce

obec
569 74 TRPÍN

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup od 12.12.2017 do 28.12.2017.
Rozpočtová opatření	<p>Rozpočtové opatření č. 1 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 22.2.2018. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 26.2.2018.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 2 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 22.2.2018. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 26.2.2018.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 3 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 24.5.2018. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 28.5.2018.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 4 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 24.5.2018. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 28.5.2018.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 5 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 12.7.2018. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 23.7.2018.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 6 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 12.7.2018. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 23.7.2018.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 7 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 4.10.2018. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 12.10.2018.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 8 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 4.10.2018. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 12.10.2018.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 9 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 4.10.2018. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 12.10.2018.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 10 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 18.12.2018. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 31.12.2018.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 11 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 18.12.2018. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 31.12.2018.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 12 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 18.12.2018. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 31.12.2018.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 13 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 18.12.2018. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 31.12.2018.</p>

	<p>Rozpočtové opatření č. 14 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 18.12.2018. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 31.12.2018. Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu Fin 2-12 M ke dni 31.12.2018 ve schválené výši.</p>
Schválený rozpočet	<p>Rozpočet na rok 2018 byl schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 28.12.2017 v příjmové části ve výši 6 808 900,- Kč, ve výdajové části ve výši 6 505 900,- Kč a financování ve výši 303 000,- Kč. Schválený rozpočet na rok 2018 byl zveřejněn na internetových stránkách obce dne 2.1.2018. Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ve schválené výši. Závazný ukazatel rozpočtu byl dle výkazu FIN 2-12 M k 31.12.2018 dodržen.</p>
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	<p>Příspěvek na provoz pro MŠ Trpín byl schválen v rámci rozpočtu obce na rok 2018 usnesením zastupitelstva obce ze dne 28.12.2017 ve výši 180 000,- Kč. Oznámeno dopisem zřizovatele ze dne 29.12.2017. Závazný ukazatel byl dle výkazu FIN 2-12 M k 31.12.2018 dodržen.</p>
Střednědobý výhled rozpočtu	<p>Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2019 - 2020 byl zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup od 5.12.2017 do 27.12.2017, schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 28.12.2017. Schválený střednědobý výhled rozpočtu byl zveřejněn na internetových stránkách obce dne 2.1.2018.</p>
Závěrečný účet	<p>Návrh závěrečného účtu obce za rok 2017 byl vyvěšen na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup ve dnech 4.4.2018 - 24.5.2018, celoroční hospodaření za rok 2017 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 24.5.2018 výrokem bez výhrad. Schválený závěrečný účet obce za rok 2017 byl zveřejněn na internetových stránkách obce dne 28.5.2018.</p>
Bankovní výpis	<p>Výpisy z bankovního účtu vedeného u ČS, č.ú. 1283394349/0800 v číselné řadě 1 - 9 za období 1 - 9/2018 a k 31.12.2018, účtování za měsíc září.</p> <p>Výpisy z bankovního účtu vedeného u ČNB, č. ú. 94-19010751/0710 v číselné řadě 1 - 9 za období 1 - 9/2018 a k 31.12.2018, účtování za měsíc září.</p> <p>Výpisy z bankovního účtu vedeného u ČS, č.ú. 35-1283394349/0800 - podúčet, samostatné výpisy nejsou, zůstatek je na výpise BÚ. Zůstatky na jednotlivých účtech ověřeny ke dni 31.12.2018 a souhlasí na stav účtu 231 v rozvaze sestavené k témuž dni.</p> <p>Výpisy z úvěrového účtu vedeného u ČS, č.ú. 344392159/0800 v číselné řadě 1 - 9 za období 1 - 9/2018. Zůstatek na úvěrovém účtu ověřen ke dni 30.9.2018 a souhlasí na stav účtu 451 v rozvaze sestavené k témuž dni. Rozvahový účet 451 vykazoval ke dni 31.12.2018 nulový zůstatek - ověřeno, bez rozdílů.</p>

Dohoda o hmotné odpovědnosti	Ze dne 1. 1. 2007 - pokladník - za pokladní hotovost.
Evidence majetku	Za rok 2018 veden v programu Fenix.
Evidence poplatků	Předpis poplatku ze psů a za svoz TKO na rok 2018 byl zaúčtován dokladem č. 00301 ze dne 31.1.2018. Evidence dle jednotlivých poplatníků je vedena ručně.
Faktura	Faktury dodané č. F183 - F200 za měsíc září včetně předpisů
Inventurní soupis majetku a závazků	Plán inventur na rok 2018 ze dne 15.11.2018 včetně jmenování inventarizační komise. Proškolení inventarizační komise ze dne 15.11.2018. Inventarizační zpráva za rok 2018 ze dne 31.1.2019 bez inventarizačních rozdílů. Inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2018. Inventarizace zahájena 2.1.2019 a ukončena 31.1.2019.
Kniha došlých faktur	Vedená v roce 2018 účetním programem Fenix v číselné řadě 1 - 250 za období 1 - 11/2018.
Kniha odeslaných faktur	Vedená v roce 2018 v účetním programu Fenix v číselné řadě 1800001 - 1800045 za období 1 - 9/2018.
Mzdová agenda	Vedená v roce 2018 v účetním programu FLUX.
Odměňování členů zastupitelstva	Výše odměn neuvolněným členům zastupitelstva byla schválena na ustavujícím zasedání ZO dne 5.11.2014, změna výše odměn starosty a místostarosta na zasedání ZO dne 28.12.2017, ostatní pro rok 2018 beze změn. Výše odměn neuvolněným členům zastupitelstva po volbách byla schválena na ustavujícím zasedání ZO dne 31.10.2018. Obojí odměny jsou v souladu s nařízením vlády 318/2017 Sb. Ověřeno na mzdové listy 1 - 12/2018. Počet členů zastupitelstva: 7 Počet obyvatel k 1.1.2014: 426 Počet obyvatel k 1.1.2018: 421
Pokladní doklad	Pokladní doklady příjmové i výdajové č. 242 až 260 za měsíc září včetně účtování.
Pokladní kniha (deník)	Vedená v roce 2018 ručně a přikládána měsíčně k pokladní dávce. Zůstatek v pokladně ověřen ke dni 31.12.2018 a souhlasí na stav účtu 261 v rozvaze sestavené k témuž dni.
Příloha rozvahy	Sestavená ke dni 30.9.2018 a k 31.12.2018.
Rozvaha	Sestavená ke dni 30.9.2018 a k 31.12.2018.
Účetní doklad	Účetní doklad č. 00209 ze dne 26.9.2018 - účtování pokladny za měsíc září.
Účtový rozvrh	Předložen za rok 2018, sestaven v programu Fenix.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Sestaven k 30.11.2018 a k 31.12.2018.
Výkaz zisku a ztráty	Sestavený ke dni 30.9.2018 a k 31.12.2018. Hospodářský výsledek ve výši 1.327.149,14 Kč byl převeden na účet 432 dokladem č. 00005 ze dne 21.5.2018.
Rozvaha zřízených	Sestavena k 30.9.2018.

příspěvkových organizací	
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	Sestaven k 30.9.2018.
Darovací smlouvy	<p>Dohoda o poskytnutí peněžního daru ze dne 19.11.2018 uzavřená s příjemcem daru - Římskokatolickou farností Bystré u Poličky na poskytnutí peněžního daru ve výši 100 000,- Kč jako příspěvku na spolufinancování opravy venkovní fasády na kostele v Trpíně. Poskytnutí peněžního daru bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 15.11.2018.</p> <p>Dohoda o poskytnutí peněžního daru ze dne 21.12.2018 na poskytnutí daru ve výši 10 000,- Kč jako příspěvku na péči geriatrické sestry občanům v Trpíně a Hlásnici.</p>
Dohody o provedení práce	<p>DPP ze dne 1.1.2018 - správcovství v budově kulturního domu</p> <p>DPP ze dne 1.1.2018 - protipožární prevence v obci Trpín a Hlásnice</p> <p>DPP ze dne 1.1.2018 - vedení kroniky</p> <p>DPP ze dne 1.1.2018 - kompletace a roznos volebních lístků</p> <p>DPP ze dne 1.1.2018 - organizační zajištění voleb, příprava a úklid volební místnosti</p> <p>DPP ze dne 1.2.2018 - obsluha pobočky Pošta Partner v Trpíně</p> <p>DPP ze dne 1.3.2018 - úklid obce Trpín a Hlásnice</p> <p>DPP ze dne 1.10.2018 - organizační zajištění voleb, příprava a úklid volební místnosti</p> <p>DPP ze dne 1.10.2018 - kompletace a roznos volebních lístků</p>
Pracovní smlouvy včetně platových výměrů	<p>Pracovní smlouva ze dne 21.12.1990 na zkrácený úvazek - odborný pracovník vnitřní správy včetně platového výměru ze dne 1.12.2017</p> <p>Pracovní smlouva ze dne 3.4.2018 - na dobu určitou - pomocný dělník VPP včetně výše platu</p> <p>Pracovní smlouva ze dne 9.4.2018 - na dobu určitou - předák a pomocný dělník VPP včetně výše platu</p>
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	<p>Smlouva o poskytování pečovatelské služby a poskytnutí dotace ze dne 14.5.2018 uzavřená s příjemcem dotace DOMOV Bystré, Bystré na poskytnutí neinvestiční dotace z rozpočtových prostředků poskytovatele za účelem úhrady nákladů na pohonné hmoty, semináře zaměstnanců, ochranné pracovní pomůcky, cestovné ve výši 28 000,- Kč. Dotace byla poskytnuta na základě žádosti ze dne 13.4.2018. Vyúčtování poskytnuté dotace předložit poskytovateli nejpozději do 31.1.2019, vyúčtováno dne 10.1.2019, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši. Poskytnutí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 26.3.2018.</p> <p>Veřejnoprávní smlouva č. 2/2018 ze dne 15.11.2018 uzavřená s příjemcem dotace SK TORPÉDO, z.s., Trpín na poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtových prostředků poskytovatele za</p>

	<p>účelem příspěvku na provoz SK TORPÉDO, z.s. - účast BHL v Bystřici pod Pernštejnem pro rok 2018 ve výši 10 000,- Kč. Dotace byla poskytnuta na základě žádosti ze dne 1.11.2018. Vyúčtování poskytnuté dotace předložit poskytovateli nejpozději do 31.12.2018. Vyúčtováno dne 31.12.2018, čerpáno v plné výši. Poskytnutí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 15.11.2018.</p>
<p>Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím</p>	<p>Neinvestiční dotace z Programu obnovy venkova na akci "Oprava víceúčelového hřiště včetně pořízení herních prvků" (pol. 4122). Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace z Programu obnovy venkova evidenční číslo OŽPZ/18/22640 ze dne 1.6.2018 byla poskytnuta dotace ve výši 50% ze skutečných nákladů vynaložených na akci v roce 2018, maximálně však ve výši 120 000,- Kč. Vyúčtování realizované akce předložit poskytovateli nejpozději do 31.12.2018, vyúčtováno dne 10.9.2018, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 24.5.2018.</p> <p>Neinvestiční dotace z PK na "Obnovu pietního místa věnovaného obětem I. světové války - obnova kovového oplocení, obrubníků a jmen padlých" (pol. 4122). Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace z dotačního programu Obnova pietních míst věnovaných událostem a obětem I. světové války evidenční číslo OR/18/23881 ze dne 31.8.2018 byla poskytnuta dotace ve výši 22 000,- Kč, tj. výši maximálně 50% ze skutečných nákladů. Vyúčtování realizované obnovy předložit poskytovateli nejpozději do 30.11.2018, vyúčtováno dne 10.9.2018, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 12.7.2018.</p> <p>Neinvestiční dotace z PK na pořízení motorové pily s příslušenstvím (pol. 4122). Na základě Smlouvy o poskytnutí programové účelové dotace na požární techniku a věcné prostředky požární ochrany jednotky sboru dobrovolných hasičů obce z rozpočtu Pardubického kraje na rok 2018 evidenční číslo OKŘ/18/25012 ze dne 7.11.2018 byla poskytnuta dotace do výše 70% ze skutečných celkových nákladů, maximálně však 15 000,- Kč. Vyúčtování realizované akce předložit poskytovateli nejpozději do 7.12.2018, vyúčtováno dne 12.11.2018, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 4.10.2018.</p> <p>Investiční dotace z PK na "Zřízení pietního místa věnovaného událostem a obětem I. světové války v Trpíně" (pol. 4222). Na základě Smlouvy o poskytnutí individuální dotace evidenční číslo OR/18/24790 ze dne 30.11.2018 byla poskytnuta dotace ve výši 46 000,- Kč, tj. maximálně 50% ze skutečných nákladů. Vyúčtování realizované obnovy předložit poskytovateli nejpozději do 31.1.2019,</p>

	vyúčtováno dne 26.11.2018, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 15.11.2018.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých obcím v souvislosti s konáním voleb do 1/3 Senátu Parlamentu České republiky a zastupitelstev obcí (pol. 4111, ÚZ 98187). Na základě Avíza pro změnu rozpočtu obce č. 18-113 ze dne 21.9.2018 bylo přiznáno 45 000,- Kč. Provedena kontrola úpravy rozpočtu ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M - pol. 4111 a OdPa 6115. Předběžné vyúčtování dotace bylo vyhotoveno dne 9.11.2018. Dle předložených dokladů čerpáno ve výši 33 343,- Kč, do státního rozpočtu bude vráceno 11 657,- Kč. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné. Finanční vypořádání dotace bylo vyhotoveno dne 11.1.2019, do státního rozpočtu bylo vráceno 11 657,- Kč bankovním výpisem ČS č. 1 dne 16.1.2019.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých obcím v souvislosti s konáním voleb Prezidenta republiky v roce 2018 (pol. 4111, ÚZ 98008) - na základě Avíza pro změnu rozpočtu obce č. 18-1 ze dne 9.1.2018 přiznáno 22 946,- Kč. Provedena kontrola úpravy rozpočtu ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M - pol. 4111 a OdPa 6118. Dle předložených dokladů čerpáno ve výši 22 946,- Kč. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné. Předběžné vyúčtování ze dne 12.3.2018. Finanční vypořádání dotace bylo vyhotoveno dne 11.1.2019, čerpáno v plné výši.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Kupní smlouva ze dne 27.11.2018 na prodej pozemku p.č. 617/43 o výměře 9 m ² v k.ú. Hlásnice, který vznikl na základě GP č. 184-52/2018 oddělením z p.č. 617/4. Záměr prodeje pozemku byl zveřejněn na úřední desce obce ve dnech 15.8. - 30.8.2018. Prodej pozemku byl schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 30.8.2018. Návrh na vklad do katastru nemovitostí byl podán dne 27.11.2018. Pozemek byl vyřazen z majetku obce dokladem č. 311 11/18 na účet 554/031 ve výši 0,90 Kč. Kupní smlouva ze dne 5.3.2018 na prodej pozemků p.č. 1311/8 o výměře 11 m ² , p.č. 1397/13 o výměře 54 m ² , p.č. 194/2 o výměře 18 m ² , vše v k.ú. Trpín. Záměr prodeje pozemků byl zveřejněn na úřední desce obce ve dnech 25.8.2017 - 11.9.2017. Prodej pozemku byl schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 16.10.2017. Návrh na vklad do katastru nemovitostí byl podán dne 6.3.2018. Pozemek byl vyřazen z majetku obce dokladem č. 303 3/18 na účet 554/031 ve výši 34,76 Kč.
Vnitřní předpis a směrnice	Směrnice č. 10/2017 pro schvalování účetní závěrky. Směrnice č. 9/2017 harmonogram účetní závěrky. Směrnice č. 8/2017 k řídicí kontrole. Směrnice č. 7/2017 pro poskytování a účtování cestovních náhrad. Směrnice č. 6/2017 k finanční kontrole, včetně podpisových vzorů. Směrnice č. 5/2017 pro tvorbu a používání opravných položek.

	<p>Směrnice č. 4/2017 pro časové rozlišení nákladů a výnosů, včetně dohadných položek.</p> <p>Směrnice č. 3/2017 k podrozvahovým účtům.</p> <p>Směrnice č. 2/2017 evidence, účtování a odepisování majetku.</p> <p>Směrnice č. 1/2017 k systému zpracování účetnictví a oběh účetních dokladů, účtový rozvrh, vedení pokladny.</p> <p>Směrnice č. 1/2012 přeceňování majetku určeného k prodeji reálnou hodnotou.</p> <p>Vnitřní směrnice č. 1/2011 o inventarizaci majetku a závazků.</p> <p>Odpisový plán.</p>
Výsledky kontrol zřízených organizací	Zápis z kontroly hospodaření MŠ Trpín - kontrola zřizovací listiny, kontrola směrnic, kontrola hospodaření s finančními prostředky státního rozpočtu, kontrola pokladní knihy, pokladních dokladů - nebyly zjištěny chyby a nedostatky
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Zápisy z jednání zastupitelstva obce ze dne 28.12.2017 - schválení rozpočtu obce, schválení rozpočtového výhledu, schválení rozpočtu příspěvkové organizace, schválení střednědobého výhledu rozpočtu příspěvkové organizace, ze dne 22.2.2018 - schválení rozpočtového opatření č. 1 a č. 2, ze dne 26.3.2018, ze dne 24.5.2018 - schválení rozpočtového opatření č. 3 a č. 4, schválení závěrečného účtu obce, schválení účetní závěrky obce, schválení přijetí dotace POV, schválení účetní závěrky příspěvkové organizace, ze dne 12.7.2018 - schválení rozpočtového opatření č. 5 a č. 6, ze dne 6.8.2018, ze dne 30.8.2018, ze dne 4.10.2018 - schválení rozpočtového opatření č. 7, č. 8 a č. 9, ze dne 31.10.2018 - ustavující zasedání, ze dne 15.11.2018, ze dne 3.12.2018, ze dne 18.12.2018 - schválení rozpočtového opatření č. 10, č. 11, č. 12, č. 13 a č. 14.
Daň z příjmu právnických osob	DPPO za rok 2017. Výsledná daň ve výši 102.220,-Kč byla zaúčtována do příjmů na položku 1122 a do výdajů na položku 5365 dokladem č. 00003 ze dne 26.3.2018.
Finanční výbor	Zápis č. 1/18 ze dne 30.1.2018 - kontrola plnění rozpočtu za období 10 - 12/2017, kontrola hospodaření MŠ Trpín, kontrola pokladního deníku, kontrola využití účelových dotací Zápis č. 2/18 ze dne 17.4.2018 - kontrola plnění rozpočtu za období 1 - 3/18, kontrola účetních dokladů, kontrola pokladní knihy a vydaných faktur Zápis č. 3/18 ze dne 23.7.2018 - kontrola plnění rozpočtu za období 4 - 6/18, kontrola účetních dokladů, kontrola pokladní knihy, vydaných a dodaných faktur, kontrola hospodaření MŠ Trpín ke 30.6.2018 Zápis č. 4/18 ze dne 8.11.2018 - kontrola plnění rozpočtu za období 7 - 9/18, kontrola účetních dokladů, kontrola pokladní knihy, vydaných a dodaných faktur, kontrola hospodaření MŠ Trpín ke 30.9.2018, projednání návrhu rozpočtu
Kontrolní výbor	Zápis č. 1/18 ze dne 31.1.2018 - kontrola plnění usnesení zastupitelstva za období 10 - 12/2017, rozpočet, kontrola DPP a OZV Zápis č. 2/18 ze dne 12.4.2018 - kontrola plnění usnesení

	<p>zastupitelstva za období 1 - 3/2018, inventarizace za rok 2017 Zápis č. 3/18 ze dne 16.7.2018 - kontrola plnění usnesení zastupitelstva za období 4 - 6/2018, kontrola vyvěšení ZÚ za rok 2017 Zápis č. 4/18 ze dne 8.11.2018 - kontrola plnění usnesení zastupitelstva za období 7 - 9/2018, záměry prodeje pozemků</p>
Obecně závazné vyhlášky obce	<p>OZV č. 1/2004 o místních poplatcích - poplatků ze psů, poplatků za užívání veřejného prostranství, poplatků ze vstupného. OZV č. 1/2018 o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů.</p>
Rozpočet příspěvkové organizace	<p>Návrh rozpočtu na rok 2018 příspěvkové organizace MŠ Trpín byl zveřejněn zřizovatelem ve dnech 5.12.2017 - 28.12.2017, schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 28.12.2017. Schválený rozpočet příspěvkové organizace byl zveřejněn na internetových stránkách zřizovatele dne 2.1.2018.</p>
Schválení účetní závěrky obce	<p>Účetní závěrka obce byla schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 24.5.2018. Předložen protokol o schválení účetní závěrky</p>
Schválení účetní závěrky příspěvkové organizace	<p>Účetní závěrka příspěvkové organizace za rok 2017 Mateřské školy Trpín byla schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 24.5.2018. Hospodářský výsledek MŠ ve výši 35 120,- Kč byl převeden do rezervního fondu. Předložen protokol o schválení účetní závěrky MŠ za rok 2017.</p>
Střednědobý výhled rozpočtu příspěvkové organizace	<p>Návrh střednědobého výhledu rozpočtu příspěvkové organizace MŠ Trpín sestavený na roky 2019 - 2020 byl zveřejněn zřizovatelem ve dnech 5.12.2017 - 28.12.2017, schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 28.12.2017. Schválený střednědobý výhled rozpočtu příspěvkové organizace byl zveřejněn na internetových stránkách zřizovatele dne 2.1.2018.</p>