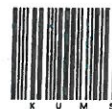


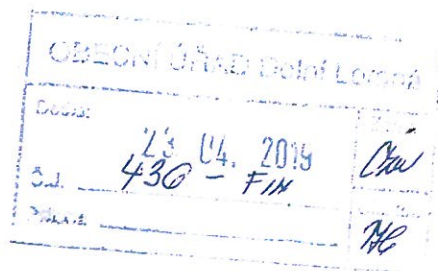


KRAJSKÝ ÚŘAD
MORAVSKOSLEZSKÝ KRAJ
Odbor podpory korporátního řízení a kontroly
28. října 117, 702 18 Ostrava



Elektronický podpis: 18.4.2019
Certifikát autora podpisu:
Jméno: Ing. Eliška Švaňová
Vydal: PostSignum Qualified C...
Platnost do: 8.7.2019 09:27:01 +02:00

Čj.: MSK 48414/2019
Sp. zn.: KON/12918/2018/Sam
113.1 V10
Vyřizuje: Ing. Eliška Švaňová
Telefon: 595 622 561
Fax: 595 622 282
E-mail: posta@msk.cz



Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dolní Lomná, IČ 00535966 za rok 2018

Na základě písemné žádosti ze dne 27. 4. 2018 provedla kontrolní skupina ve složení:

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Eliška Švaňová	kontrolor pověřený řízením	465/03/2018	2736
Ing. Radka Smyčková Adamusová	kontrolor	463/03/2018	2865

dne 1. 4. 2019 přezkoumání hospodaření obce k datu 31. 12. 2018, místem provedení přezkoumání hospodaření byl Obecní úřad Dolní Lomná.

Kontrolní úkon, jímž bylo přezkoumání zahájeno:

- doručení oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření za rok 2018 dne 7. 11. 2018.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy:

- rekapitulace provedeného přezkoumání se zástupci obce dne 1. 4. 2019.

Zástupci územního celku přítomni při realizaci přezkoumání hospodaření:

- Renata Pavlinová, starostka
- Marie Czudková, účetní

Přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 bylo provedeno v rozsahu stanoveném zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.) a v návaznosti na dílčí přezkoumání hospodaření vykonané dne 22. 11. 2018.



Zavedli jsme systém environmentálního řízení a auditu

tel.: 595 622 222
fax: 595 622 126
ID DS: 8x6bxed

IČ: 70890692

DIČ: CZ70890692

Úřední hodiny: Po, St 9.00-17.00; Út, Čt 9.00-14.30; Pá 9.00-13.00

Bankovní spojení: Česká spořitelna, a. s. - centrála Praha

č. účtu: 16506762490800



www.msk.cz

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

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověřování poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 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 "Úprava interiéru OÚ Dolní Lomná - Zřízení bezbariérového vstupu a WC včetně rekonstrukce zasedací místnosti OÚ",
- akce "Rekonstrukce místní komunikace Mostořonka",
- veřejnoprávní smlouvy – dotace z rozpočtu obce subjektům: KST Dolní Lomná, z. s., Matice slezská, pobočný spolek v Dolní Lomné a Sbor dobrovolných hasičů Dolní Lomná.

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

A. Závěr přezkoumání hospodaření za rok 2018

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

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

A.2 Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě

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

A.3 Podíly pohledávek, závazků a zastaveného majetku

Dle předložených výkazů lze konstatovat, že

- | | |
|---|--------|
| • podíl pohledávek na rozpočtu územního celku
(celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila Kč 112.000,00) | 4,79 % |
| • podíl závazků na rozpočtu územního celku
(celková hodnota dlouhodobých závazků činila Kč 78.934,17) | 9,39 % |
| • podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0,01 % |

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. Přijetí a plnění opatření k nápravě chyb a nedostatků zjištěných při přezkoumání hospodaření za rok 2017

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

Dle informací poskytnutých zástupci obce v přezkoumávaném období obec:

- neručila za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavila majetek ve svém vlastnictví ve prospěch třetích osob.

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

Zpráva nevylučuje 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.

Zprávu zpracovaly a sepsaly:	
Ing. Eliška Švaňová, kontrolor pověřený řízením	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem
Ing. Radka Smyčková Adamusová, kontrolor	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem

Seznam předložených dokumentů:**"Úprava interiéru OÚ Dolní Lomná - Zřízení bezbariérového vstupu a WC včetně rekonstrukce zasedací místnosti OÚ"**

podklady k veřejné zakázce:

- zadávací dokumentace na akci "Úprava interiéru OÚ Dolní Lomná - Zřízení bezbariérového vstupu a WC včetně rekonstrukce zasedací místnosti OÚ", e-maily ze dne 4. 10. 2017 (výzva k podání cenové nabídky), zadávací dokumentace uveřejněna na profilu zadavatele dne 4. 10. 2017,
- dodatečné informace a vysvětlení zadávací dokumentace č. 1 a č. 2 (e-mail ze dne 15. 11. 2017), zveřejněno na profilu zadavatele dne 14. 11. 2017,
- rozhodnutí zadavatele o ustanovení komise pro otevírání obálek s nabídkami, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 5. 10. 2017,
- oznámení o jmenování členem komise pro otevírání obálek s nabídkami, dále členem komise pro posouzení a hodnocení nabídek ze dne 5. 10. 2017 (dle rozdělovníku),
- oznámení o jmenování náhradníkem člena komise pro otevírání obálek s nabídkami, dále náhradníkem člena komise pro posouzení a hodnocení nabídek ze dne 5. 10. 2017, (dle rozdělovníku),
- čestné prohlášení členů komise ze dne 20. 11. 2017,
- zápis o otevírání obálek a posouzení a hodnocení nabídek ze dne 20. 11. 2017 (seznam předložených nabídek - 7 ks, otevírání obálek s nabídkami, vyřazení nabídek včetně zdůvodnění, hodnocení nabídek včetně doporučení zadavateli - AREXSTAV s.r.o. ve výši Kč 793.830,26 včetně DPH),
- oznámení zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky včetně e-mailu ze dne 18. 12. a 19. 12. 2017,
- rozhodnutí zadavatele o vyloučení uchazeče o výběru nejvhodnější nabídky (dopisy ze dne 23. 11. 2017), rozhodnutí zveřejněno na profilu zadavatele dne 18. 12. 2017,
- usnesení zastupitelstva obce ze dne 16. 12. 2017 - zastupitelstvo obce schvaluje postup a výsledek výběrového řízení,
- usnesení zastupitelstva obce ze dne 16. 12. 2017 - zastupitelstvo obce schvaluje smlouvu o dílo,
- smlouva o dílo ze dne 3. 1. 2018 uzavřená se zhotovitelem AREXSTAV s.r.o. na akci "Úprava interiéru OÚ Dolní Lomná - Zřízení bezbariérového vstupu a WC včetně rekonstrukce zasedací místnosti OÚ" ve výši Kč 793.830,26 včetně DPH (Kč 656.058,07 bez DPH),
- smlouva uveřejněna na profilu zadavatele dne 3. 1. 2018,
- účetní doklady č. 55154 ze dne 10. 4. 2018, č. 2283 ze dne 27. 4. 2018, č. 55245 ze dne 30. 4. 2018 a č. 2381 ze dne 28. 5. 2018 v celkové výši 656.058,07 bez DPH,
- účetní doklady č. 5147 ze dne 31. 5. 2018 - zařazení do majetku obce, inv. č. 10,
- výše skutečně uhrazené ceny uveřejněna na profilu zadavatele dne 22. 6. 2018,
- rozpočtově kryto schváleným rozpočtem roku 2018 (akce specifikována ve schváleném rozpočtu roku 2018),

dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje:

- usnesení zastupitelstva obce ze dne 27. 3. 2017 - schválení přijetí dotace z Moravskoslezského kraje a schválení smlouvy,
- smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje č. 01253/2017/RRC ze dne 5. 5. 2017, účelové určení a výše dotace - poskytovatel poskytne příjemci investiční dotaci v maximální výši 58,59 % celkových skutečně vynaložených uznatelných nákladů na realizaci projektu maximálně však ve výši Kč 300.000,--, závěrečné vyúčtování nejpozději do 30. 11. 2017, žádost obce o posunutí termínu ze dne 8. 9. 2017,
- dodatek č. 1 ke smlouvě o poskytnutí dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje evidenční číslo 01253/2017/RRC ze dne 16. 10. 2017 (schváleno zastupitelstvem obce 2. 10. 2017), změny smlouvy - specifikace v článku III. smlouvy (mj. změna termínu předložení závěrečného vyúčtování nejpozději do 30. 6. 2018),

- účetní doklad č. 379 ze dne 30. 5. 2017 - první splátka dotace, ÚZ 607, ve výši Kč 240.000,--,
- účetní doklad č. 442 ze dne 23. 7. 2018 - druhá splátka dotace, ÚZ 607, ve výši Kč 60.000,--,
- rozpočtově kryto schváleným rozpočtem roku 2018,
- účetní doklad č. 5157 ze dne 21. 6. 2018, závěrečné vyúčtování ze dne 21. 6. 2018,

akce "Rekonstrukce místní komunikace Mostořonka"

- usnesení zastupitelstva obce ze dne 19. 3. 2018 - v rámci schváleného rozpočtu obce je rozpočtována akce "Rekonstrukce místní komunikace Mostořonka",
- podklady k veřejné zakázce na akci "Rekonstrukce místní komunikace Mostořonka":
- zadávací dokumentace k veřejné zakázce "Rekonstrukce místní komunikace Mostořonka" včetně příloh, uveřejněna na profilu zadavatele dne 5. 4. 2018,
 - seznam oslovených firem (osloveno 5 firem, e-mail ze dne 5. 4. 2018),
 - čestná prohlášení členů komise ze dne 26. 4. 2018,
 - rozhodnutí zadavatele o ustanovení komise pro otevírání obálek s nabídkami, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 11. 4. 2018,
 - jmenování komise/pověření k otevírání, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 11. 4. 2018,
 - oznámení o jmenování členem komise pro otevírání obálek s nabídkami, dále členem komise pro posouzení a hodnocení nabídek ze dne 12. 4. 2018,
 - oznámení o jmenování náhradníka člena komise pro otevírání obálek s nabídkami, dále náhradníkem člena komise pro posouzení a hodnocení nabídek ze dne 12. 4. 2018,
 - zápis o otevírání obálek a posouzení a hodnocení nabídek ze dne 26. 4. 2018 (seznam doručených nabídek - 4 nabídky firem: Lesostavby Frýdek-Místek, SWIETELSKY stavební s.r.o., ALPINE Bau CZ a.s. a Mgr. Tomáš Milata), včetně doporučení komise (nejvýhodnější nabídka - Mgr. Tomáš Milata ve výši Kč 653.968,--),
 - oznámení zadavatele výběru nejvhodnější ze dne 7. 5. 2018 - pořadí uchazečů, vyhodnocení nabídek (e-maily ze dne 14. 5. 2018),
 - usnesení zastupitelstva obce ze dne 7. 5. 2018 - zastupitelstvo obce schválilo postup a výsledek výběrového řízení na stavbu "Rekonstrukce místní komunikace Mostořonka",
 - usnesení zastupitelstva obce ze dne 7. 5. 2018 - zastupitelstvo obce schválilo smlouvu o dílo na stavbu "Rekonstrukce místní komunikace Mostořonka" s firmou Mgr. Tomáš Milata,
 - smlouva o dílo ze dne 5. 6. 2018 uzavřená se zhotovitelem Mgr. Tomáš Milata na akci "Rekonstrukce místní komunikace Mostořonka" ve výši Kč 653.968,-- včetně DPH,
 - smlouva uveřejněna na profilu zadavatele dne 18. 6. 2018,
 - účetní doklad č. 55446 ze dne 15. 8. 2018 (předpis) a č. 2643 ze dne 16. 8. 2018 ve výši Kč 653.968,-- (platba),
 - výše skutečně uhrazené ceny uveřejněna na profilu zadavatele dne 20. 8. 2018,
 - rozpočtově kryto schváleným rozpočtem roku 2018,
 - účetní doklad č. 5190 ze dne 2. 7. 2018 - zařazení do majetku obce, inv. č. 24,
- dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje:
- usnesení zastupitelstva obce ze dne 19. 3. 2018 - zastupitelstvo obce schválilo příjem dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje a souhlasí s uzavřením smlouvy o poskytnutí dotace na stavbu "Rekonstrukce místní komunikace Mostořonka",
 - smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje č. 04299/2018/RRC ze dne 10. 5. 2018, účelové určení dotace - poskytovatel poskytne příjemci investiční dotaci v maximální výši 44,83% celkových skutečně vynaložených uznatelných nákladů na realizaci projektu "Rekonstrukce místní komunikace Mostořonka", maximálně však ve výši Kč 400.000,-- , závěrečné vyúčtování do 25. 1. 2019,
 - účetní doklad č. 392 ze dne 4. 6. 2018 ve výši Kč 320.000,-- (příjem dotace, 1. splátka, ÚZ 608),

- rozpočtově kryto schváleným rozpočtem roku 2018,
- účetní doklad č. 2888 ze dne 9. 11. 2018 ve výši Kč 26.826,15 (vratka nevyčerpané části dotace),
- závěrečné vyúčtování projektu ze dne 7. 11. 2018,
- účetní doklady č. 5325 ze dne 7. 11. 2018 (vyúčtování dotace) a č. 5190 ze dne 31. 12. 2018,

veřejnoprávní smlouvy

- veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce uzavřená dne 18. 6. 2018 s KST Dolní Lomná, z. s. - dotace ve výši Kč 32.250,-- je určena na úhradu nákladů spojených s pronájmem tělocvičny pro potřeby Klubu stolního tenisu Dolní Lomná na rok 2018, schváleno zastupitelstvem obce dne 19. 3. 2018 na základě žádosti ze dne 22. 2. 2018, účetní doklad č. 2454 ze dne 21. 6. 2018 (poskytnutí dotace), výdaj rozpočtově kryt v rámci schváleného rozpočtu na rok 2018,
- veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce uzavřená dne 13. 6. 2018 s Maticí slezskou, pobočný spolek v Dolní Lomné - dotace ve výši Kč 50.000,-- je určena na úhradu nákladů spojených s činností Matice slezské - Festival na pomezí a národopisný festival Slezské dny, na činnost souboru Mionší a Cimbálová muzika Mionší, schváleno zastupitelstvem obce dne 19. 3. 2018 na základě žádosti ze dne 25. 2. 2018, účetní doklad č. 2451 ze dne 18. 6. 2018 (poskytnutí dotace), výdaj rozpočtově kryt v rámci schváleného rozpočtu na rok 2018,
- veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce uzavřená dne 25. 5. 2018 se Sborem dobrovolných hasičů Dolní Lomná - dotace ve výši Kč 10.000,-- je určena na úhradu nákladů spojených s Kolektivem mladých hasičů, schváleno zastupitelstvem obce dne 19. 3. 2018 na základě žádosti ze dne 28. 12. 2017, účetní doklad č. 10567 ze dne 25. 5. 2018 (poskytnutí dotace), výdaj rozpočtově kryt v rámci schváleného rozpočtu na rok 2018,
- protokol o provedení následné veřejnosprávní kontroly ze dne 17. 12. 2018 u subjektu KTS Dolní Lomná, z. s. - předmětem kontroly je čerpání dotace poskytnuté z rozpočtu obce, účetní doklad č. 5366 ze dne 17. 12. 2018 (vyúčtování dotace),
- protokol o provedení následné veřejnosprávní kontroly ze dne 17. 12. 2018 u subjektu Sbor dobrovolných hasičů Dolní Lomná - předmětem kontroly je čerpání dotace poskytnuté z rozpočtu obce, účetní doklad č. 5362 ze dne 17. 12. 2018 (vyúčtování dotace),
- protokol o provedení následné veřejnosprávní kontroly ze dne 20. 12. 2018 u subjektu Matice slezská, pobočný spolek v Dolní Lomné - předmětem kontroly je čerpání dotace poskytnuté z rozpočtu obce, účetní doklad č. 5373 ze dne 20. 12. 2018 (vyúčtování dotace),

rozpočet a závěrečný účet

- usnesení zastupitelstva obce ze dne 16. 12. 2017 - schválení rozpočtového provizoria,
- rozpočet obce na rok 2018 byl schválen zastupitelstvem obce dne 19. 3. 2018, návrh rozpočtu byl zveřejněn v období od 28. 2. do 19. 3. 2018, schválený rozpočet na rok 2018 byl zveřejněn dne 12. 4. 2018,
- závěrečný účet obce za rok 2017 schválený zastupitelstvem obce dne 29. 6. 2018 a uzavřen vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením bez výhrad, schválený závěrečný účet zveřejněn na internetových stránkách obce dne 20. 7. 2018,
- návrh závěrečného účtu byl zveřejněn od 11. 6. do 29. 6. 2018,

příspěvková organizace

- protokol č. VSK/2018/Dolní Lomná o provedení následné veřejnosprávní kontroly za rok 2017 dne 12. 6. 2018 u příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Dolní Lomná 149, kontrola byla provedena za rok 2017, prověření ze dne 31. 5. 2018, kontrolou byly zjištěny nedostatky, které měly vliv na neschválení účetní závěrky za rok 2017,

- oznámení o výši příspěvku na provoz pro období leden - březen 2018 (dle schváleného rozpočtového provizoria) zaslané dne 5. 1. 2018 Základní škole a Mateřské škole Dolní Lomná 149,
- oznámení o výši schváleného příspěvku na provoz pro rok 2018 zaslané dne 6. 4. 2018 Základní škole a Mateřské škole Dolní Lomná 149,
- usnesení zastupitelstva obce ze dne 29. 6. 2018 - neschválení účetní závěrky Základní školy a Mateřské školy Dolní Lomná 149, příspěvková organizace k rozvahovému dni 31. 12. 2017 (neschváleno z důvodu zjištěných nedostatků dle protokolu VSK/2018/1/Dolní Lomná o provedení následné veřejnosprávní kontroly za rok 2017),

účetnictví a výkazy

- výkaz rozvaha sestavený k 31. 10. 2018 v Kč,
- hlavní kniha faktur v návaznosti na zůstatek účtu 321 - Dodavatelé k 31. 10. 2018,
- výkaz FIN 2-12 M sestavený k 31. 10. 2018 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty sestavený k 31. 10. 2018 v Kč,
- výkaz rozvaha sestavený k 31. 12. 2018 v Kč,
- výkaz FIN 2-12 M sestavený k 31. 12. 2018 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty sestavený k 31. 12. 2018 v Kč,

inventarizace majetku a závazků

- plán inventur schválený starostkou dne 27. 11. 2018, včetně jmenování inventarizačních komisí,
- zápis ze schůzky členů inventarizačních komisí ze dne 10. 12. 2018,
- seznam inventurních identifikátorů,
- inventurní soupisy jednotlivých účtů,
- inventarizační zpráva ze dne 31. 1. 2019,

přijaté dotace – ÚZ 98 187

- dotace na výdaje spojené s volbami do zastupitelstev obcí - ÚZ 98 187,
- účetní doklad č. 8118 ze dne 26. 9. 2018 (příjem dotace),
- předběžné vyúčtování výdajů ze dne 4. 12. 2018 ve výši Kč 21.463,-- včetně účetních dokladů,
- účetní doklad č. 2100 ze dne 4. 2. 2019 (vratka dotace),

odměňování

- usnesení zastupitelstva obce ze dne 31. 10. 2014 - stanovení výše odměn neuvolněným členům zastupitelstva obce,
- usnesení zastupitelstva obce ze dne 15. 2. 2017 - schválení odměny za výkon funkce předsedy komise životního prostředí,
- mzdové listy všech členů zastupitelstva obce za období leden - říjen 2018,
- usnesení zastupitelstva obce ze dne 2. 11. 2018 - stanovení výše odměn neuvolněným členům zastupitelstva obce s účinností od 2. 11. 2018,
- mzdové listy členů zastupitelstva obce č. 701, 705, 709, 708 a 707 za období 11-12/2018,

majetkoprávní a jiné smlouvy

- kupní smlouva uzavřená dne 3. 8. 2018 s fyzickou osobou - nákup pozemku p. č. 1234/41 v k. ú. Dolní Lomná, schváleno zastupitelstvem obce dne 8. 6. 2018, účetní doklady č. 5279 ze dne 1. 10. 2018 a č. 5290 ze dne 4. 10. 2018,
- smlouva o zřízení věcného břemene uzavřená dne 19. 6. 2018 se společností GasNet, s. r. o. (zastoupenou společností Grid Services, s. r. o.) - předmětem věcného břemene je zřízení

- a provozování plynárenského zařízení na pozemcích obce p. č. 719/6, 863/3 a 2429 v k. ú. Dolní Lomná, schváleno zastupitelstvem obce dne 8. 6. 2018, účetní doklad č. 5316 ze dne 31. 10. 2018,
- smlouva o bezúplatném převodu majetku uzavřená dne 16. 7. 2018 s ČR - Hasičským záchranným sborem Moravskoslezského kraje - předmětem smlouvy je nabytí radiostanic a nabíječů dle přílohy č. 1 ke smlouvě, schváleno zastupitelstvem obce dne 29. 6. 2018, účetní doklad č. 5252 ze dne 10. 9. 2018,
 - darovací smlouva a smlouva o zřízení předkupního práva a zákazu zatížení ze dne 30. 11. 2017 uzavřená s dárce - Lyžařský klub Severka, z.s. (obec Dolní Lomná - obdarovaná), předmět daru - pozemek parc. č. 1304 v k. ú. Dolní Lomná, usnesení zastupitelstva obce ze dne 30. 6. 2017, návrh na vklad do katastru nemovitostí ze dne 21. 11. 2018 (účetní doklad č. 5330 ze dne 21. 11. 2018), zpětvzetí návrhu na vklad ze dne 19. 12. 2018 (účetní doklad č. 5375 ze dne 19. 12. 2018),
 - kupní smlouva ze dne 20. 9. 2018 (obec Dolní Lomná - kupující) týkající se pozemku parc. č. 330/11 v k. ú. Dolní Lomná, usnesení zastupitelstva obce ze dne 29. 8. 2018, návrh na vklad do katastru nemovitostí ze dne 21. 11. 2018, účetní doklady č. 5329 ze dne 21. 11. 2018, č. 5280 ze dne 1. 10. 2018 a č. 2887 ze dne 9. 11. 2018, rozpočtově kryto schváleným rozpočtem roku 2018,

usnesení, fondy, apod.

- usnesení zastupitelstva obce ze dne 29. 6. 2018 - schválení účetní závěrky obce sestavené k rozvahovému dni 31. 12. 2017, protokol o schválení účetní závěrky ze dne 29. 6. 2018,
- vazba zůstatků účtů 419 - Ostatní fondy a 236 - Běžné účty fondů územních samosprávných celků k 31. 10. 2018.

Seznam použitých právních a jiných předpisů:

1. **zákon č. 128/2000 Sb.**, o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 128/2000 Sb.),
2. **zákon č. 250/2000 Sb.**, o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 250/2000 Sb.),
3. **zákon č. 218/2000 Sb.**, o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících předpisů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 218/2000 Sb.),
4. **zákon č. 563/1991 Sb.**, o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 563/1991 Sb.),
5. **vyhláška č. 410/2009 Sb.**, kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky (dále jen vyhláška č. 410/2009 Sb.),
6. **vyhláška č. 5/2014 Sb.**, o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti (dále jen vyhláška č. 5/2014 Sb.),
7. **České účetní standardy** pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů (dále jen České účetní standardy),
8. **vyhláška č. 323/2002 Sb.**, o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů (dále jen vyhláška č. 323/2002 Sb.),
9. **zákon č. 320/2001 Sb.**, o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 320/2001 Sb.),
10. **vyhláška č. 416/2004 Sb.**, kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů (dále jen vyhláška č. 416/2004 Sb.),
11. **zákon č. 23/2017 Sb.**, o pravidlech rozpočtové odpovědnosti (dále jen zákon č. 23/2017 Sb.),
12. **zákon č. 25/2017 Sb.**, o sběru vybraných údajů pro účely monitorování a řízení veřejných financí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 25/2017 Sb.),
13. **zákon č. 89/2012 Sb.**, občanský zákoník (dále jen zákon č. 89/2012 Sb.),
14. **zákon č. 90/2012 Sb.**, o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) (dále jen zákon č. 90/2012 Sb.),
15. **zákon č. 134/2016 Sb.**, o zadávání veřejných zakázek (dále jen zákon č. 134/2016 Sb.),
16. **zákon č. 262/2006 Sb.**, zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 262/2006 Sb.),
17. **zákon č. 340/2015 Sb.**, o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv) (dále jen zákon č. 340/2015 Sb.),
18. **vyhláška č. 270/2010 Sb.**, o inventarizaci majetku a závazků (dále jen vyhláška č. 270/2010 Sb.),
19. **vyhláška č. 220/2013 Sb.**, o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek (dále jen vyhláška č. 220/2013 Sb.),
20. **nařízení vlády č. 318/2017 Sb.**, o výši odměn členů zastupitelstev územních samosprávných celků (dále jen nařízení vlády č. 318/2017 Sb.),
21. **zákon č. 255/2012 Sb.**, o kontrole (kontrolní řád) (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.),
22. **směrnice Ministerstva financí č.j. MF 62 970/2013/12-1204** o postupu obcí a krajů při financování voleb (dále jen směrnice MF 62 970/2013/12-1204),
23. **vnitřní předpisy územního celku.**





Datová schránka: 3nbbi5p, Obec Dolní Lomná
Uživatel: Libuše Zwyrtková

Přijatá zpráva - Detail zprávy

Předmět: Zpráva PH 2018
ID zprávy: 668569809
Typ zprávy: Přijatá datová zpráva
Stav zprávy: Doručená
Datum a čas: 23. 4. 2019 v 14:09:10

Odesílatel: Moravskoslezský kraj, 28. října 2771/117, 70200 Ostrava, CZ
ID schránky: 8x6bxsd
Typ schránky: Orgán veřejné moci
Odesílající osoba: Pověřená osoba

Zmocnění: Nezádáno
Naše čís. jednací: MSK 48414/2019
Naše spisová zn.: KON/12918/2018/Sam
Vaše čís. jednací: Nezádáno
Vaše spisová zn.: Nezádáno
K rukám: Nezádáno
Do vlastních rukou: Ne
Zakázáno doručení fikcí: Ne

Přílohy:

Dolní Lomná 2018 - zpráva obec bez nedostatků.pdf (1 002,3 kB)

Události zprávy:

18. 4. 2019 v 09:03:50 EV0: Datová zpráva byla podána.
18. 4. 2019 v 09:03:50 EV5: Datová zpráva byla dodána do datové schránky příjemce. Je-li příjemcem datové zprávy orgán veřejné moci vystupující v postavení orgánu veřejné moci, byla datová zpráva tímto okamžikem doručena.
23. 4. 2019 v 14:09:10 EV12: Přihlásila se pověřená osoba s právem přístupu ke zprávě ve smyslu § 8, odst. 6 zákona č. 300/2008 Sb., v platném znění. Datová zpráva je nyní doručena. Případné dřívější datum doručení fikcí nebo doručení dodáním do schránky orgánu veřejné moci není dotčeno.
