



**PARDUBICKÝ KRAJ**  
Krajský úřad  
Odbor finanční

## Z P R Á V A

### o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

obce Bítovany

IČ: 00485667

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

7. února 2019 jako jednorázové 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. 1. 2019 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.

Přezkoumané období od 01.01.2018 do 31.12.2018.

1. Jednorázové přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 07.02.2019

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Helena Lacušová**

- kontrola:

- Ing. Ivana Bednaříková

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: **Pavla Peřinová - starostka**

Ing. Eva Jonášová - 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 námítky byl učiněn dne 25. 2. 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 právníky 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 přezkoumávaných 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 ..... 0,01 %  
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 2,67 %  
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

### D.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti

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

### D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Bítovany dne 25. 2. 2018

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Helena Lacušová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Ivana Bednaříková

.....  
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 byly uplatněny celkem 4 požadavky 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 Bítovany o počtu 12 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Pavla Peřinová

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nehosподаřil 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 přezkoumávacímu 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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření, a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu 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.

Pavla Peřinová  
starostka obce

Ing. Eva Jonášová  
účetní obce

Převzal:

Pavla Peřinová  
starostka obce

OBEC BÍTOVANY  
Bítovany 19  
334 51 Chrást u Chrástíně

podpis starostky obce

podpis starostky obce

podpis účetní obce

## 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      | návrh rozpočtu v úplném znění byl zveřejněn na úřední desce i elektronickým způsobem umožňujícím dálkový přístup v zákonném termínu 15 dnů od 24. 11. 2017 do 12. 12. 2017.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Rozpočtová opatření | RO č. 1/1001, schváleno starostou obce dne 15. 1. 2018, na vědomí ZO dne 19. 3. 2018, zveřejněno na internetových stránkách od 30. 1. 2018<br>RO č. 1/1002, schváleno starostou obce dne 20. 2. 2018, na vědomí ZO dne 19. 3. 2018, zveřejněno 28. 2. 2018<br>RO č. 1/1003, schváleno starostou obce dne 24. 2. 2018, na vědomí ZO dne 19. 3. 2018, zveřejněno 5. 3. 2018<br>RO č. 2/2001, schváleno usnesením ZO ze dne 19. 3. 2018, zveřejněno 20. 3. 2018<br>RO č. 2/2002, schváleno usnesením ZO ze dne 25. 6. 2018, zveřejněno 27. 6. 2018<br>RO č. 1/1004, schváleno starostou obce dne 12. 4. 2018, na vědomí ZO dne 25. 6. 2018, zveřejněno 12. 4. 2018<br>RO č. 1/1005, schváleno starostou obce dne 13. 4. 2018, na vědomí ZO dne 25. 6. 2018, zveřejněno 13. 4. 2018<br>RO č. 1/1006, schváleno starostou obce dne 9. 5. 2018, na vědomí ZO dne 25. 6. 2018, zveřejněno 10. 5. 2018<br>RO č. 1/1007, schváleno starostou obce dne 22. 5. 2018, na vědomí ZO dne 25. 6. 2018, zveřejněno 22. 5. 2018<br>RO č. 2/2003, schváleno usnesením ZO ze dne 6. 8. 2018, zveřejněno 6. 8. 2018<br>RO č. 2/2004, schváleno usnesením ZO ze dne 17. 9. 2018, zveřejněno 17. 9. 2018<br>RO č. 1/1008, schváleno starostou obce dne 11. 6. 2018, na vědomí ZO dne 17. 9. 2018, zveřejněno 11. 6. 2018<br>RO č. 1/1009, schváleno starostou obce dne 27. 9. 2018, na vědomí ZO dne 17. 9. 2018, zveřejněno 27. 9. 2018<br>RO č. 1/1010, schváleno starostou obce dne 7. 11. 2018, na vědomí ZO dne 12. 12. 2018, zveřejněno 17. 12. 2018<br>RO č. 1/1011, schváleno starostkou obce dne 17. 12. 2018, zveřejněno 17. 12. 2018<br>Usnesením ZO ze dne 15. 12. 2014 byl starosta obce pověřen k provádění rozpočtových opatření.<br>Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ke dni 31. 12. 2018 ve schválené výši. |

|                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Schválený rozpočet                                | Rozpočet obce na r. 2018 byl schválen usnesením ZO ze dne 11. 12. 2017 jako schodkový v příjmové části ve výši 6.702.000,- Kč, ve výdajové části ve výši 9.187.000,- Kč, schodek rozpočtu byl kryt rozpočtovými prostředky minulých let (pol. 8115)<br>Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ve schválené výši.<br>Schválený rozpočet byl v úplném znění zveřejněn na internetových stránkách obce od 8. 1. 2018.                                                                                                                                    |
| Stanovení závazných ukazatelů zřízením organizací | Příspěvek na provoz pro MŠ Bítovany byl schválen v rámci rozpočtu obce na r. 2018 usnesením ZO ze dne 11. 12. 2017 ve výši 400.000,- Kč.<br>Oznámeno dopisem zřizovatele ze dne 18. 1. 2018.<br>Navyšení příspěvku na provoz o 27.000,- Kč schváleno usnesením ZO ze dne 17. 9. 2018 na odpisy/rozpouštění transferů, oznámeno dopisem ze dne 20. 9. 2018.                                                                                                                                                                                                                             |
| Střednědobý výhled rozpočtu                       | sestaven na r. 2018 - 2020, schválen ZO dne 20. 3. 2017<br>návrh na internetových stránkách obce od 3. 3. 2017 - 20. 3. 2017, schválený dokument zveřejněn od 20. 3. 2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Závěrečný účet                                    | návrh závěrečného účtu zveřejněn na úřední desce i na internetových stránkách obce v zákonném termínu 15 dnů v rozmezí od 13. 2. 2018 do 19. 3. 2018, projednán vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2017 a schválen usnesením ZO ze dne 19. 3. 2018 bez výhrad<br>schválený závěrečný účet v úplném znění vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2017 byl zveřejněn na internetových stránkách obce od 26. 3. 2018.                                                                                                                             |
| Bankovní výpis                                    | Bankovní výpis KB, č.ú. 2020531/0100 v číselné řadě 1 - 12, za listopad a prosinec včetně účtování pod č. řadou 742-871<br>Bankovní výpis ČNB, č.ú. 94- 9011531/0710 v č. řadě 1 - 32 včetně účtování pod č. řadou 21039 - 21053 za říjen až prosinec<br>Zůstatek jednotlivých bankovních účtů ověřeny ke dni 31. 12. 2018 a souhlasí na rozvahový účet 231 k témuž datu<br><br>Bankovní výpis z bankovního účtu vedeného u KB, a.s. č.ú. 107-4917440217/100 ke dni 31.12. 2018<br>Zůstatek na bankovním účtu ověřen ke dni 31. 12. 2018 a souhlasí na rozvahový účet 236 k témuž datu |
| Evidence poplatků                                 | Předpis poplatku ze psů a za svoz TKO na r. 2018 byl zaučtován dokladem č. 91002 ze dne 29. 1. 2018 a dokladem č. 91001 ze dne 29. 1. 2018.<br>Evidence dle jednotlivých poplatníků byla zavedena - programem Fenix, vč. datům úhrady.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Faktura                                           | došlé faktury ulazené bankovním výpisem za listopad a prosinec včetně účtování předpisů<br>vydané faktury ulazené bankovním výpisem za listopad a prosinec včetně účtování předpisů                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

|                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Hlavní kniha                               | ke dni 31. 12. 2018 předložena                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Inventurní soupis majetku a závazků        | Plán inventur na rok 2018 ze dne 28. 11. 2018 včetně jmenování inventarizační komise<br>Proškolení inventarizační komise ze dne 3. 1. 2019<br>Inventarizační zpráva za rok 2018 ze dne 17. 1. 2019 bez inventarizačních rozdílů<br>inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2018                                                                                                                                                                                                          |
| Kniha došlých faktur                       | vedená v účetním programu Fenix KDF v číselné řadě 1 - 289 za leden až prosinec                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Kniha odeslaných faktur                    | vedená v excelové tabulce v číselné řadě 1 - 12                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Mzdová agenda                              | vedená v účetním programu Ginis Express PAM                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Odměňování členů zastupitelstva            | Výše odměn neuvolněným členům ZO byla schválena usnesením ZO ze dne 11. 12. 2017 ode dne 1. 1. 2018.<br>Nově schválené ustavujícím ze dne 1. 11. 2018.<br>Neuvolněnému starostovi (starostce) obce byla odměna stanovena v souladu s nařízením vlády č. 37/2003 Sb., ve znění pozdějších předpisů s účinností od 1. 1. 2018.<br>Ověřeny poměrné odměny za říjen 2018<br>Ověřeno na mzdové listy za období 01 - 12/2018<br>Počet zastupitelů: 7<br>Počet obyvatel k 1. 1. 2018: 421 |
| Pokladni doklad                            | za období 11 a 12/2018 - příjmové a výdajové pokladni doklady č. 632 - 691, vč. zaučtování                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Pokladni kniha (deník)                     | pokladni deník za období 11 a 12/2018 - vedený programem Fenix                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Příloha rozvahy                            | Zůstatek pokladni hotovosti uvedený v pokladni knize souhlasí se zůstatkem rozvahového účtu 261 ke dni 31. 12. 2018.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Rozvaha                                    | ke dni 31. 12. 2017 - účtováno o zvýšení investičních transferů ve výši 370 000,- Kč a snížení investičních transferů ve výši 40 014,60 Kč<br>ke dni 31. 12. 2018 - hospodářský výsledek roku 2017 přeučtován na účet 432 ve výši 2 271 321,10 Kč                                                                                                                                                                                                                                  |
| Účetní deník                               | za prosinec 2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Účetní doklad                              | 96002 - 96004 - vyúčtování dotací                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Účtový rozvrh                              | za rok 2018 předložen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu        | Fin 2-12 M sestavený ke dni 31. 12. 2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Výkaz zisku a ztráty                       | ke dni 31. 12. 2018 - daňové přiznání DPPO za rok 2017 předloženo - produčtováno na položku 1122 a 5365                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Rozvaha zřízených příspěvkových organizací | MŠ Bítovany sestavený ke dni 31. 12. 2017 a 31. 3. 2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

|                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Výkaz zisku a ztráty<br>zřízených<br>příspěvkových<br>organizací                             | MŠ Bítovany sestavený ke dni 31. 12. 2017 a 31. 3. 2018<br><br>Výsledek hospodaření za r. 2017 - zisk ve výši 60.866,27 Kč byl schválen usnesením ZO ze dne 19. 3. 2018 - převedeno do fondu odměn ve výši 5.000,- Kč a do rezervního ve výši 55.866,27 Kč.<br><br>Odpisový plán MŠ Bítovany byl schválen usnesením ZO ze dne 11. 12. 2017.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Zřizovací listina<br>organizačních složek<br>a příspěvkových<br>organizací, odpisový<br>plán | Darovací smlouva ze dne 13. 4. 2018 na finanční dar ve výši 5 000,- Kč pro Myslivecké sdružení DIANA Zaječice z.s. - schváleno usnesením ZO dne 19. 3. 2018<br><br>DPČ ze dne 22. 2. 2018 na dobu neurčitou - úklid - dohoda o ukončení pracovní činnosti ke dni 31. 12. 2018 ze dne 5. 12. 2018<br><br>DPP ze dne 3. 10. 2018 - úklid volebních místností - volby do zastupitelstva<br><br>DPP ze dne 2. 10. 2018 - práce s volbami do Z a 1/3 Senátu<br><br>DPP ze dne 20. 9. 2018 - kompletace a roznos volebních listků - volby do zastupitelstva<br><br>DPP ze dne 2. 19 2018 - práce s volbami do Z a 1/3 Senátu<br><br>DPP ze dne 3. 9. 2018 - úklid volebních místností - volby do zastupitelstva<br><br>DPP ze dne 6. 8. 2018 - fotodokumentace a videozáznam z oslav 120. výročí SDH Bítovany<br><br>DPP ze dne 5. 6. 2018 - práce v obci<br><br>5x DPP ze dne 3. 1. 2018 - přípravy voleb prezidenta<br><br>DPP ze dne 3. 1. 2018 - úklid volebních místností volby prezidenta<br><br>DPP ze dne 2. 1. 2018 - kompletace a roznos volebních listků - volby prezidenta<br><br>DPP ze dne 2. 1. 2018 - organizační zajištění voleb - volby prezidenta<br><br>Pracovní smlouva ze dne 1. 11. 1993 na dobu neurčitou - administrativní pracovníce, včetně platového výměru ze dne 1. 11. 2017<br><br>Pracovní smlouva ze dne 1. 9. 2014 na dobu neurčitou - zedník - údržbář, včetně platového výměru ze dne 1. 11. 2017<br><br>Platné platové výměry jsou v souladu s nařízením vlády 564/2006Sb., v platném znění |
| Pracovní smlouvy<br>včetně platových<br>výměrů                                               | Veřejnosprávní smlouva č. 1/2018/VPS o poskytnutí individuální dotace uzavřená dne 19. 3. 2018 s příjemcem dotace: TJ Bítovany na poskytnutí dotace ve výši 40.000,- Kč na zajištění sportovní činnosti TJ v období do 31. 12. 2018. Dotace byla poskytnuta na základě žádosti ze dne 23. 11. 2017 a schválena usnesením ZO ze dne 11. 12. 2017 - zapracováno do rozpočtu na rok 2018 a smlouva schválena 19. 3. 2018. Vyúčtování dotace ze dne 13. 12. 2018, bylo vyúčtováno, čerpáno v plné výši.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Smlouvy a další<br>materiály k<br>poskytnutým<br>účelovým dotacím                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

|                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Smlouvy a další<br>materiály k přijatým<br>účelovým dotacím       | investiční dotace PK v rámci POV na akci "Rekonstrukce objektu požární zbrojnice" (pol. 4222) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OŽPZ/18/22098 ze dne 11. 7. 2018 bylo poskytnuto ve výši 50% ze skutečných nákladů vynaložených na akci v r. 2018, max. však ve výši 120.000,- Kč, vyúčtování do 31. 12. 2018, vyúčtováno dne 26. 11. 2018, čerpáno v plné výši - celkové náklady na akci v r. 2018 - 1.109.974,- Kč. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením ZO ze dne 25. 6. 2018.<br><br>investiční dotace PK na akci "Splasťková kanalizace Bítovany - DÚR" (pol. 4222) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OŽPZ/18/21883 ze dne 11. 7. 2018 bylo poskytnuto ve výši 250.000,- Kč, vyúčtování do 30. 11. 2019, vyúčtováno dne 17. 12. 2018, čerpáno v plné výši - celkové náklady na akci 362.395,- Kč. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením ZO ze dne 25. 6. 2018.<br><br>účelové určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů souvisejících s konáním volby prezidenta republiky v r. 2018 (pol. 4111, ÚZ 98008) - přijetí dotace oznámeno Avízem pro změnu rozpočtu obce č. 18-1 ze dne 9. 1. 2018, přijato ve výši 22.946,- Kč. PVyúčtováno dne 16. 1. 2018, čerpáno v plné výši.<br><br>účelové určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých v souvislosti s konáním voleb do 1/3 Senátu Parlamentu ČR a zastupitelstev obcí (pol. 4111, ÚZ 98187) - přijetí dotace oznámeno Avízem pro změnu rozpočtu obce č. 18-113 ze dne 21. 9. 2018, přijato ve výši 45.000,- Kč. Vyúčtováno dne 16. 1. 2019, čerpáno 33.912,- Kč, k vrácení do státního rozpočtu 11.088,- Kč, odvedeno z účtu u ČNB dne 15. 1. 2019. |
| Smlouvy o převodu<br>majetku (koupě,<br>prodej, směna,<br>převod) | Kupní smlouva č. 5/2018/K ze dne 25. 10. 2018 na prodej pozemku p.č. 601/8 v k.ú. Bítovany - návrh zveřejněn 3. 4. - 18. 4. 2018 - schváleno usnesením ZO dne 25. 6. 2018 - návrh na vklad 6. 12. 2018 - z majetku vyřazeno dokladem č. 500015 na účet 554/031 ve výši 1 104,32,- Kč<br><br>Kupní smlouva č. 5/2018/K ze dne 25. 10. 2018 na nákup pozemků p.č. 264/21 a 264/22 v k.ú. Bítovany - schváleno usnesením ZO dne 9. 8. 2018 - návrh na vklad 17. 8. 2018 - do majetku zařazeno dokladem č. 50010 na účet 031/042 ve výši 104 440,- Kč                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Vnitřní předpis a<br>směrnice                                     | Směrnice o vedení účetnictví a oběhu účetních dokladů<br>Směrnice o opravných položkách<br>Směrnice o časovém rozlišení<br>Směrnice o odepisování majetku<br>Směrnice o evidenci majetku<br>Směrnice o reálné hodnotě<br>Směrnice o podrozvaze<br>Směrnice o cestovních náhradách<br>Směrnice o finanční kontrole<br>Směrnice o inventarizaci                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

|                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Výsledky kontrol zřízených organizací          | Zápis FV ze dne 19. 12. 2018 - kontrola hospodaření MŠ k 30. 11. 2018, kontrola pokladních dokladů - bez závad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení | <p>ze dne 11. 12. 2017 - schválení rozpočtu na r. 2018, rozpočtu MŠ na r. 2018, SVR na r. 2019 - 2020, odpisového plánu MŠ na r. 2018</p> <p>ze dne 15. 1. 2018 - výběr zhotovitele projektové dokumentace na akci Splašková kanalizace Bítovany</p> <p>ze dne 19. 3. 2018 - schválení závěrečného účtu za r. 2017, účetní závěrky obce i PO za r. 2017, HV příspěvkové organizace za r. 2017, na vědomí - RO v kompetenci starosty obce</p> <p>ze dne 25. 6. 2018 - schválení RO, schválení přijetí dotací od PK</p> <p>ze dne 6. 8. 2018 - schválení RO, schválení nákupu pozemků</p> <p>ze dne 17. 9. 2018 - záměry prodeje pozemků, rozpočtová opatření</p> <p>ze dne 1. 11. 2018 - ustavující zasedání ZO, rozhodnutí o výši odměn neuvolněným členům ZO</p> <p>ze dne 21. 11. 2018 - pronájem pozemků</p> <p>ze dne 12. 12. 2018 - RO v kompetenci starostky - na vědomí</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Finanční a kontrolní výbor                     | <p>Finanční výbor:</p> <p>Plán práce FV na r. 2018 ze dne 11. 12. 2017</p> <p>zápisy FV:</p> <p>ze dne 26. 2. 2018 - kontrola závěrečného účtu za r. 2017, rozdělení HV MŠ za r. 2017</p> <p>ze dne 21. 5. 2018 - kontrola plnění rozpočtu obce k 30. 4. 2018, návrh rozpočtových změn, kontrola příjmů obce, kontrola hospodaření MŠ k 30. 4. 2018</p> <p>ze dne 10. 9. 2018 - kontrola plnění rozpočtu k 30. 6. 2018, kontrola stavu výběru místních poplatků k 31. 8. 2018, návrh rozpočtových změn</p> <p>ze dne 19. 12. 2018 - kontrola hospodaření MŠ k 30. 11. 2018, kontrola pokladních dokladů - bez závad</p> <p>Kontrolní výbor:</p> <p>Protokol č. 1/KV/2018 ze dne 3. 4. 2018 - kontrola obce Bítovany - zákon č. 106/1999 Sb., vyřizování petic a podnětů od občanů, elektronická třídní deska, správnost svolávání ZO</p> <p>Protokol č. 2/KV/2018 ze dne 31. 5. 2018 - POV, bezpečnost a ochrana zdraví při práci a požární ochrana</p> <p>Protokol č. 3/KV/2018 ze dne 19. 7. 2018 - systém nakládání s komunálním odpadem, plnění usnesení ZO do 25. 6. 2018</p> <p>Protokol č. 4/KV/2018 ze dne 22. 9. 2018 - kontrola práce Výboru pro kulturu a občanské záležitosti za období 1-8/2018</p> <p>Protokol č. 5/KV/2018 ze dne 22. 9. 2018 - kontrola práce Sportovního výboru za období 1-8/2018</p> <p>Protokol č. 6/KV/2018 ze dne 22. 9. 2018 - kontrola práce Výboru pro práci s mládeží za období 1-8/2018</p> |

|                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Obecně závazné vyhlášky                                       | <p>č. 1/2017, o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů</p> <p>č. 1/2016, o místním poplatku ze psů</p> <p>č. 1/2013, o místním poplatku z ubytovací kapacity</p> <p>č. 4/2010, o místním poplatku za užívání veřejného prostranství</p> <p>č. 6/2010, o místním poplatku ze vstupného</p>                                                                                                                                                      |
| Střednědobý výhled rozpočtu a rozpočet příspěvkové organizace | <p>Seznam platných obecně závazných vyhlášek byl vyhotoven.</p> <p>Střednědobý výhled rozpočtu MŠ Bítovany na r. 2019 - 2020 byl schválen usnesením ZO ze dne 11. 12. 2018.</p> <p>Rozpočet MŠ Bítovany na r. 2018 byl schválen usnesením ZO ze dne 11. 12. 2018.</p> <p>Návrhy dokumentů zveřejněny na internetových stránkách obce od 24. 11. 2017 do 11. 12. 2017.</p> <p>Schválené dokumenty zveřejněny na internetových stránkách obce od 10. 1. 2018 (rozpočet na r. 2018) a od 12. 12. 2017 (SVR na r. 2019 - 2020).</p> |
| Účetní závěrka za r. 2017                                     | <p>za obec i příspěvkovou organizaci - MŠ Bítovany schválena usnesením ZO ze dne 19. 3. 2018</p> <p>Protokoly o schválení účetní závěrky byly vyhotoveny.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |