



PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad
Odbor finanční

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 městyse Choltice

IČ: 00273643

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

dne 19. září 2017 jako dílčí přezkoumání

dne 3. května 2018 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 10.8.2017 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1.1.2017 do 31.12.2017.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu městyse dne 19.9.2017.

2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu městyse dne 3.5.2018.

Přezkoumání vykonali:

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

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 3. 7. 2017.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: Mgr. Tomáš Bolek - starosta

Irena Rulíková - účetní městyse

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 3.5.2018.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2017 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

17. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem

- 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 2017

D.I. Při přezkoumání hospodaření městyse za rok 2017 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 1,15 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 54,19 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

D.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti

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

Choltice dne 3. května 2018

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Martina Šiborová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Mgr. Simona Bublová

.....
kontrolor



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání



.....
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 7 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 Choltice o počtu 13 stran byl seznámen a její stejnopis převzal starosta městyse Mgr. Tomáš Bolek.

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel směnňou, darovací 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.

Mgr. Tomáš Bolek

.....
starosta městyse


.....
podpis starosty městyse

Irena Rulíková

.....
účetní městyse


.....
podpis účetní městyse

Převzal:

Mgr. Tomáš Bolek

.....
starosta městyse


.....
podpis starosty městyse

MĚSTYS CHOLTICE
Pardubická 78
533 61 Choltice

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- Zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup od 25.11.2016 do 13.12.2016.

Rozpočtová opatření

- Rozpočtové opatření č. 1, schváleno usnesením zastupitelstva městyse č. 18/1/2017 dne 27.2.2017. Zveřejněno na úřední desce i způsobem umožňujícím vzdálený přístup dne 22.3.2017.
- Rozpočtové opatření č. 2, schváleno usnesením zastupitelstva městyse č. 3/2/2017 dne 24.4.2017. Zveřejněno na úřední desce i způsobem umožňujícím vzdálený přístup dne 25.4.2017.
- Rozpočtové opatření č. 3, schváleno rozhodnutím starosty městyse dne 30.5.2017. Zveřejněno na úřední desce i způsobem umožňujícím vzdálený přístup dne 13.6.2017. Úpravu rozpočtu starostou městyse schválilo zastupitelstvo městyse usnesením č. 3 ze dne 26.3.2009, bod 2.3 - pověření starosty městyse k provádění rozpočtových opatření přijatých dotací.
- Rozpočtové opatření č. 4, schváleno rozhodnutím starosty městyse dne 18.7.2017. Zveřejněno na úřední desce i způsobem umožňujícím vzdálený přístup dne 8.8.2017. Úpravu rozpočtu starostou městyse schválilo zastupitelstvo městyse usnesením č. 3 ze dne 26.3.2009, bod 2.3 - pověření starosty městyse k provádění rozpočtových opatření přijatých dotací.
- Rozpočtové opatření č. 5, schváleno rozhodnutím starosty městyse dne 24.7.2017. Zveřejněno na úřední desce i způsobem umožňujícím vzdálený přístup dne 8.8.2017. Úpravu rozpočtu starostou městyse schválilo zastupitelstvo městyse usnesením č. 3 ze dne 26.3.2009, bod 2.3 - pověření starosty městyse k provádění rozpočtových opatření přijatých dotací.
- Rozpočtové opatření č. 6, schváleno rozhodnutím starosty městyse dne 7.8.2017. Zveřejněno na úřední desce i způsobem umožňujícím vzdálený přístup dne 10.8.2017. Úpravu rozpočtu starostou městyse schválilo zastupitelstvo městyse usnesením č. 3 ze dne 26.3.2009, bod 2.3 - pověření starosty městyse k provádění rozpočtových opatření přijatých dotací.
- Rozpočtové opatření č. 7, schváleno usnesením zastupitelstva městyse č. 4/6/2017 dne 25.9.2017. Zveřejněno na úřední desce i způsobem umožňujícím vzdálený přístup dne 26.9.2017.
- Rozpočtové opatření č. 8, schváleno rozhodnutím starosty městyse dne 6.10.2017. Zveřejněno na úřední desce i způsobem umožňujícím vzdálený přístup dne 11.10.2017. Úpravu rozpočtu starostou městyse schválilo zastupitelstvo městyse usnesením č. 3 ze dne 26.3.2009, bod 2.3 - pověření starosty městyse k provádění rozpočtových opatření přijatých dotací.
- Rozpočtové opatření č. 9, schváleno rozhodnutím starosty městyse dne 18.10.2017. Zveřejněno na úřední desce i způsobem umožňujícím vzdálený přístup dne 7.11.2017. Úpravu rozpočtu starostou městyse schválilo zastupitelstvo městyse usnesením č. 3 ze dne 26.3.2009, bod 2.3 - pověření starosty městyse k provádění rozpočtových opatření přijatých dotací.

- Rozpočtové opatření č. 10, schváleno usnesením zastupitelstva městyse č. 16/7/2017 dne 11.12.2017. Zveřejněno na úřední desce i způsobem umožňujícím vzdálený přístup dne 22.12.2017.
- Rozpočtové opatření č. 11, schváleno rozhodnutím starosty městyse dne 31.12.2017. Zveřejněno na úřední desce i způsobem umožňujícím vzdálený přístup dne 19.1.2018.
- Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu Fin 2-12 M ke dni 31.12.2017 ve schválené výši.

Rozpočtový výhled

- Sestaven na r. 2016 - 2018, schválen usnesením zastupitelstvem městyse č. 6/4/2015 ze dne 11.5.2015.
- Zveřejněn na úřední desce městyse i způsobem umožňujícím vzdálený přístup dne 23.3.2017.

Schválený rozpočet

- Rozpočet na r. 2017 byl schválen usnesením zastupitelstvem městyse č. 19/6/2016 ze dne 12.12.2016 jako přebytkový. V příjmové části ve výši 22 941 600,- Kč a ve výdajové části ve výši 22 670 700,- Kč.
- Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ve schválené výši.
- Rozpočet byl zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím vzdálený přístup dne 22.3.2017.

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Příspěvek na provoz pro ZŠ a pro MŠ byl schválen v rámci rozpočtu městyse na rok 2017 usnesením č.19/6/2016 zastupitelstva městyse ze dne 12.12.2016 - pro ZŠ ve výši 1 896 000,- Kč, pro MŠ ve výši 540 000,- Kč.
- Oznámeno dopisy zřizovatele ze dne 13.1.2017.

Závěrečný účet

- Závěrečný účet městyse za rok 2016 byl zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup dne 8.6.2017, celoroční hospodaření za rok 2016 schváleno v zastupitelstvu městyse usnesením č. 3/4/2017 dne 26.6.2017 výrokem bez výhrad. Schválený závěrečný účet městyse za rok 2016 byl zveřejněn na internetových stránkách obce v nezměněné podobě od návrhu dne 8.6.2017.

Bankovní výpis

- Výpisy z účtu č. 1205439329/0800 vedeného u ČS za období 6/2017 od č. 81 do č. 96 a k 31.12.2017.
- Výpisy z účtu č. 107-1205439329/0800 vedeného u ČS za období 6/2017 od č. 24 do č. 31 a k 31.12.2017.
- Výpisy z účtu č. 156234161/0300 vedeného u ČSOB za období 6/2017 od č. 94 do č. 111 a k 31.12.2017.
- Výpisy z účtu č. 94-713561/0710 vedeného u ČNB za období 6/2017 od č. 16 do č. 17 a k 31.12.2017.
- Výpisy z účtu č. 123-1205439329/0800 vedeného u ČS za období 4/2017 č. 1 a 2 a k 31.12.2017.
- Výpis z úvěrového účtu č. 377505439/0800 vedeného u ČS k 31.12.2017.
- Výpis z úvěrového účtu č. 418597449/0800 vedeného u ČS k 31.12.2017.
- Zůstatky peněžních prostředků na běžných účtech souhlasí se zůstatkem rozvahového účtu 231 ke dni 31.12.2017.
- Zůstatky peněžních prostředků na běžných účtech souhlasí se zůstatkem rozvahového účtu 236 ke dni 31.12.2017.

- Zůstatky peněžních prostředků na úvěrovém účtu souhlasí se zůstatkem rozvahového účtu 451 ke dni 31.12.2017.

Dohoda o hmotné odpovědnosti

- Dohoda o odpovědnosti za schodek na svěřených hodnotách, které je zaměstnanec povinen vyúčtovat ze dne 22.2.2017
- Dohoda o hmotné odpovědnosti ze dne 3.5.2010
- Dohoda o hmotné odpovědnosti za hodnoty svěřené k vyúčtování ze dne 1.9.2015

Faktura

- Došlé faktury zaplacené v období 6/2017 a za období 12/2017.

Faktura

- Vydané faktury za období 6/2017 v číselné řadě 200123 - 200127, včetně předpisů.

Hlavní kniha

- Sestavena za období 12/2017 v programu Ginis Express - UCR.

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur na rok 2017 ze dne 13. 11. 2017 včetně jmenování inventarizační komise.
- Proškolení inventarizační komise ze dne 9. 1. 2018.
- Inventarizační zpráva za rok 2017 ze dne 24. 1. 2018 bez inventarizačních rozdílů.
- Inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2017.
- Inventarizace zahájena 9. 1. 2018 a ukončena 24. 1. 2018.

Kniha došlých faktur

- Za r. 2017 - vedena programem Gordic v č. řadě 100001 - 100396 k 19.9.2017 a za období 12/2017.

Kniha odeslaných faktur

- Za rok 2017 - vedena programem Gordic v číselné řadě 200001 - 200131 k 19.9.2017.

Mzdová agenda

- Vedená v programu VEMA

Odměňování členů zastupitelstva

- Zápis ze zasedání zastupitelstva ze dne 3.11.2014
- Zápis ze zasedání zastupitelstva ze dne 29.6.2015
- Mzdové listy zastupitelů za období 1 - 8/ 2016

Pokladní doklad

- Pokladní doklady za období 6/2017 od č. 1495 do č. 1688.

Pokladní kniha (deník)

- Pokladní deník za období 6/2017 od č. 1495 do č. 1688, vedený v programu Ginis Express - POK.
- Zůstatek pokladní hotovosti uvedený v pokladním deníku souhlasil se zůstatkem rozvahového účtu 261 ke dni 31.12.2017.

Příloha rozvahy

- K 30.6.2017 a k 31.12.2017.

Rozvaha

- K 30.6.2017 a k 31.12.2017.

Účetní deník

- Za období 12/2017 v programu Ginis Express - UCR.

Účetní doklad

- Č. 310007 ze dne 1.1.2017 na předpis pohledávky na účet 315 na místní poplatek za odpady ve výši 728 650,- Kč, předpis pohledávky na místní poplatek ze psů ve výši 19 620,- Kč.

Účtový rozvrh

- Sestaven na rok 2017 v programu Ginis Express - UCR.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- K 31.8.2017 a k 31.12.2017.

Výkaz zisku a ztráty

- K 30.6.2017 a k 31.12.2017.

Dohody o pracovní činnosti

- Dohoda o pracovní činnosti ze dne 31.7.2017

Dohody o provedení práce

- Dohoda o provedení práce ze dne 31.7.2017.
- Dohoda o provedení práce ze dne 14.6.2017..
- Dohoda o provedení práce ze dne 31.3.2017.
- Dohoda o provedení práce ze dne 2.10.2017 - kompletace a roznos volebních lístků, příprava volební místnosti, úklid volební místnosti.

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- Pracovní smlouva ze dne 30.4.2010 včetně platového výměru ze dne 1.11.2016
- Pracovní smlouva ze dne 25.5.2015 včetně platového výměru ze dne 1.6.2017
- Pracovní smlouva ze dne 30.3.2017 včetně dodatku č. 1 ze dne 1.11.2011 včetně platového výměru ze dne 1.11.2016

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace z rozpočtu obce ze dne 4.3.2017, příjemce SDH Choltice. Dotace byla poskytnuta ve výši 55 000,- Kč na pořízení techniky a vybavení pro hasičský sport. Použití dotace do 31.12.2017, vyúčtování dotace do 31.1.2018, vyúčtováno dne 31.1.2018, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši. Smlouva byla schválena usnesením zastupitelstva městyse ze dne 27.2.2017 a byla zveřejněna na úřední desce městyse dne 18.5.2017. Dotace byla poskytnuta na základě žádosti ze dne 25.2.2017.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace z rozpočtu obce ze dne 4.3.2017, příjemce TJ Slavoj Choltice, z.s. Dotace byla poskytnuta ve výši 195 000,- Kč na financování provozních výdajů a reprezentace městyse. Použití dotace do 31.12.2017, vyúčtování dotace do 31.1.2018, vyúčtováno dne 30.1.2018, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši. Smlouva byla schválena usnesením zastupitelstva městyse ze dne 27.2.2017 a byla zveřejněna na úřední desce městyse dne 18.5.2017. Dotace byla poskytnuta na základě žádosti ze dne 18.11.2016.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Neinvestiční dotace PK na akci "Oprava chodníků v obci" (pol. 4122). Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace evidenční číslo OŽPZ/17/22104 ze dne 14.7.2017 byla poskytnuta dotace ve výši 100.000,- Kč (ve výši 50% ze skutečných nákladů vynaložených na akci, maximálně však 100 00,-Kč). Vyúčtování realizované akce nejpozději do 31.12.2017, vyúčtováno dne 1.9.2017, čerpáno v plné výši. Celkové náklady na akci 433 918,50 Kč. Přijetí dotace bylo schváleno zastupitelstvem městyse dne 26.6.2017 usnesením č. 5/4/2017.
- Neinvestiční dotace PK na realizaci akce "Choltice, zámek čp. 1, výměna 2 ks výplní arkád" (pol. 4122). Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace z Podprogramu 3 - Podpora stavební obnovy a restaurování kulturních památek a drobných objektů památkového charakteru v Pardubickém kraji na rok 2017 evidenční číslo OKSCR/17/23281 ze dne 1.8.2017 byla poskytnuta dotace ve výši 50 000,- Kč, tj.

maximálně 80% ze skutečných celkových nákladů projektu. Vyúčtování realizované akce předložit poskytovateli nejpozději do 12.12.2017, vyúčtováno dne 24.11.2017, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva městyse č. 5/4/2017 ze dne 26.6.2017.

- Neinvestiční dotace PK na výdaje spojené s činností jednotek sborů dobrovolných hasičů obcí PK v roce 2017 (pol. 4116, UZ 14004). Na základě Avíza pro změnu rozpočtu obce č. 17-114 ze dne 17.10.2017 byla poskytnuta dotace ve výši 53 298,- Kč, vyúčtování dotace do 5.2.2018, vyúčtováno dne 29.1.2018, čerpáno v plné výši.
- Investiční dotace PK na pořízení elektrického navijáku s příslušenstvím (pol. 4222). 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 2017 evidenční číslo OKŘ/17/22282 ze dne 18.7.2017 byla poskytnuta dotace do výše 70% ze skutečných celkových nákladů, maximálně však 25 000,- Kč. Písemné vyúčtování dotace předložit poskytovateli nejpozději do 31.10.2017, vyúčtováno dne 29.8.2017, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva městyse č. 5/4/2017 ze dne 26.6.2017.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých obcím v souvislosti s konáním voleb do Poslanecké sněmovny (pol. 4111, ÚZ 98071) - na základě Avíza pro změnu rozpočtu obce č. 17-109 ze dne 4. 10. 2017 přiznáno 19.749,- Kč. Provedena kontrola úpravy rozpočtu ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M - pol. 4111 a OdPa 6114. Konečné vyúčtování vyhotoveno dne 19.1. 2018. Dle předložených dokladů čerpáno ve výši 18 288,85 Kč. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné. Vráceno ČNB dne 26. 1. 2018 ve výši 1 460,15 Kč.

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva ze dne 30.8.2017. Předmět nájmu byt č. 19 o celkové výměře 32,41 m² v prvním patře v domě č.p. 260 v Pardubické ulici v Cholticích. Sjednáno na dobu určitou, tj. do 31.8.2018.

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)

- Kupní smlouva ze dne 20.7.2016 na prodej pozemku p.č. 181/18 - orná půda, o výměře 217 m² v k.ú. Choltice. Záměr byl zveřejněn od 10.6.2016 do 28.6.2016. Schváleno usnesením zastupitelstva městyse č.9/3/2016 ze dne 27.6.2016. Návrh na vklad byl podán dne 26.7.2017. Vyřazeno dokladem č. 330004 na účet 554/031 ve výši 651,- Kč.

Vnitřní předpis a směrnice

- Vnitřní směrnice pro opravné položky k pohledávkám ze dne 12.12.2011.
- Vnitřní směrnice pro časové rozlišování ze dne 20.12.2011.
- Směrnice o ocenění bezúplatně nabytých pozemků a lesních porostů ze dne 24.1.2011.
- Vnitřní směrnice k vyměření a vymáhání místních poplatků ze dne 1.5.2011.
- Směrnice k aplikaci reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji ze dne 20.12.2011, včetně interního pokynu starosty městyse ze dne 31.12.2011.
- Směrnice pro odpisování dlouhodobého majetku ze dne 20.12.2011.
- Jednací řád zastupitelstva ze dne 20.12.2010.
- Směrnice - pokyny pro zadávání veřejné zakázky malého rozsahu ze dne 1.5.2011.
- Směrnice k provádění inventarizace majetku a závazků ze dne 1.1.2012.
- Nařízení městyse č. 1/2014 - Tržní řád ze dne 1.2.2015.

- Směrnice o poskytování cestovních náhrad zaměstnancům městyse, členům zastupitelstva městyse a osobám v případech jiných úkonů v obecním zájmu (členové komisi a výborů, členům JSDH) ze dne 1.1.2016.
- Směrnice k podrozvahovým účtům od roku 2010, včetně dodatku č. 1 od 1.1.2015.
- Směrnice upravující proces poskytování dotací a návratných finančních výpomocí ze dne 1.3.2016.
- Směrnice pro schvalování hospodářských operací, oběh účetních dokladů, účtování, evidence majetku, vnitřní kontrolní systém ze dne 1.1.2017, včetně přílohy č. 1 a 2.

Výsledky kontrol zřízených organizací

- ZŠ Choltice - zpráva ze dne 22.6.2017.
- MŠ Choltice - zpráva ze dne 21.6.2017.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- Zastupitelstvo městyse ze dne 27.2.2017, 24.4.2017, 5.6.2017, 26.6.2017, 13.7.2017, ze dne 25.9.2017, ze dne 11.12.2017.

Finanční výbor

- Zápis z jednání finančního výboru č. 1/2017 ze dne 2.5.2017 - kontrola finančního plánu oprav a investic na rok 2017, kontrola záměrů investic na rok 2017 a 2018, kontrola zůstatků na běžných účtech, kontrola splátek úvěrů.
- Zápis z jednání finančního výboru č. 2/2017 ze dne 25.5.2017 - kontrola účetních dokladů - bankovní výpisy, pokladni doklady za období 7-12/2016, kontrola dotací poskytnutých v roce 2016.

Kontrolní výbor

- Protokol č. 1/17 o provedené kontrole plnění usnesení zastupitelstva městyse Choltice ze dne 16.1.2017 - kontrola průběžně plněných úkolů, kontrola zápisů zastupitelstva městyse č. 1 - 6.

Obecně závazné vyhlášky

- OZV č. 1/2017 o nočním klidu.
- OZV č. 5/2016 o stanovení systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů a nakládání se stavebním odpadem na území městyse Choltice.
- OZV č. 2/2016 o místním poplatku za užívání veřejného prostranství.
- OZV č. 3/2012, kterou se stanovují pravidla pro pohyb psů na veřejném prostranství.
- OZV č. 1/2011 o místním poplatku ze psů.
- OZV č. 7/2010 o místním poplatku ze vstupného.

Přiznání k DPPO

- Přiznání k dani z příjmů právnických osob za r. 2016 předloženo. Ve výkazu pro hodnocení rozpočtu z k 31.8.2017 odpovídá zůstatku pol. 1122 v příjmech a par. 6399, pol 5365 ve výdajích.

Schválení účetní závěrky za rok 2016

- Účetní závěrka městyse ke dni 31.12.2016 schválena zastupitelstvem městyse usnesením č. 3/4/2017 ze dne 26.6.2017. Hospodářský výsledek roku 2016 byl přeúčtován na účet 432.

Schválení účetní závěrky ZŠ a MŠ

- Účetní závěrka příspěvkových organizací za rok 2016 Základní školy Choltice a Mateřské školy Choltice schválena usnesením zastupitelstva městyse č. 4/4/2017 ze dne 26.6.2017.
- Hospodářský výsledek ZŠ v hlavní činnosti 4 181,54 Kč převeden takto: do fondu odměn 800,- Kč, do rezervního fondu 3 381,54 Kč, hospodářský výsledek ZŠ v

doplňkové činnosti ve výši 3 075,61 Kč převeden takto: do fondu odměn 600,- Kč, do rezervního fondu 2 475,61 Kč.

- Hospodářský výsledek MŠ ve výši 151 792,12 Kč převeden takto: do fondu odměn 30 358,- Kč, do rezervního fondu 121 434,12 Kč.