

Přezkoumání hospodaření územního samosprávného celku (dále jen „územní celek“) bylo prováděno zejména dle následujících právních a jiných předpisů, souvisejících s činností orgánů územního celku:

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. 37/2003 Sb.**, o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev, ve znění pozdějších předpisů (dále jen nařízení vlády č. 37/2003 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.**

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.

A. Výsledek přezkoumání hospodaření

Při přezkoumání hospodaření za rok 2017 byly zjištěny:**A.1 méně závažné chyby a nedostatky dle § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.****- účetnictví vedené územním celkem****A.1.1**

Městys obdržel dotaci na výdaje spojené s volbami do Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky ve výši Kč 27.182,--. Ověřením inventurního soupisu účtu 374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery a finančního vypořádání dotací ze dne 5. 2. 2018 bylo zjištěno, že skutečně použité prostředky z dotace ve výši Kč 22.350,-- městys nezaúčtoval do výnosů.

Zjištěný stav není v souladu s § 36 zákona č. 563/1991 Sb. a Českým účetním standardem č. 703.

- **zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu**

A.1.2

Městys uzavřel dne 14. 9. 2017 dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo ze dne 17. 7. 2017 na akci „Stezka pro chodce a cyklisty Litultovice – Choltice“. Uvedený dokument nebyl uveřejněn na profilu zadavatele ve věstníku veřejných zakázek do 15 dnů od jeho uzavření (uveřejněno na profilu dne 14. 11. 2017).

Zjištěný stav není v souladu s § 219 zákona č. 134/2016 Sb.

A.1.3

Rada městyse schválila dne 28. 6. 2017 usnesením č. 639/111 uzavření smlouvy o dílo se zhotovitelem Silnice Morava s.r.o. na realizaci veřejné zakázky malého rozsahu „Stezka pro chodce a cyklisty Litultovice – Choltice“ ve výši 1.875.143,58 Kč bez DPH. Dodatek č. 1 ze dne 14. 9. 2017 na méněpráce byl následně uzavřen bez předchozího projednání a schválení na zasedání rady městyse.

Zjištěný stav není v souladu s § 102 odst. 3 zákona č. 128/2000 Sb.

A.2 nedostatky dle § 10 odst. 3 písm. c) zákon č. 420/2004 Sb.

- **účetnictví vedené územním celkem**

A.2.1

Ověřením písemností k inventarizaci majetku a závazků k 31. 12. 2017 bylo zjištěno, že:

- městys inventarizační rozdíly zjištěné např. u účtů 081 - Oprávky ke stavbám, 082 - Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí, 345 - Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce a 389 - Dohadné účty pasivní neproúčtoval do roku 2017,
- předložené inventurní soupisy neobsahovaly skutečné (evidenční) stavy tak, aby bylo možno zjištěný majetek a závazky jednoznačně určit např. u účtů 377 - Ostatní krátkodobé pohledávky, 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku, 346 - Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi, 909 - Ostatní majetek a 926 - Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů.

Zjištěný stav není v souladu s § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb.

B. Přijetí a plnění opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků

B.1 Při přezkoumání hospodaření za rok 2016 byly zjištěny nedostatky, ke kterým územní celek přijal opatření k nápravě chyb a nedostatků a podal o tom písemnou zprávu přezkoumávajícímu orgánu dle § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. dne 3. 7. 2017.

- Účetní doklady neobsahovaly obsah účetního případu, údaje o vyúčtovaných dotacích a zdůvodnění inventarizačních rozdílů. **Přijaté opatření bylo splněno** (ověřeny účetní doklady uvedené v Seznam předložených dokumentů).
- Ověřením výkazu zisku a ztráty k 31. 12. 2016 bylo zjištěno, že účet 527 - Zákonné sociální náklady a 601 - Výnosy z prodeje vlastních výrobků jsou nesprávně vykazovány v záporných hodnotách, a to ve výši Kč 34.377,-- u nákladů a ve výši Kč 1.251,-- u výnosů. **Přijaté opatření bylo splněno** (ověřen výkaz zisku a ztráty sestavený k 30. 9. 2017 v Kč).

- Městys nesprávně účtoval o bezúplatném převodu dlouhodobého hmotného majetku (hydraulické vyprošťovací zařízení ve výši Kč 488.888,40) mezi vybranými účetními jednotkami (Moravskoslezský kraj – dárce) na stranu Dal účtu 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku. Z tohoto důvodu dochází v roce 2017 k odpisu transferu tohoto majetku prostřednictvím účtu 672 - Výnosy z transferů a ke zkreslení výsledku hospodaření za tento rok. **Přijaté opatření bylo splněno** (ověřen účetní doklad č. 88001 ze dne 1. 6. 2017).
- Ověřením výkazu rozvaha a hlavní knihy účetnictví k 30. 9. 2016 bylo zjištěno, že syntetické účty 311 - Odběratelé a 321 - Dodavatelé jsou vykazovány v záporných hodnotách. Záporné zůstatky vznikly pravděpodobně z důvodu neúčtování o předpisech pohledávek/závazků k okamžiku uskutečnění účetního případu (tj. kde dni vzniku pohledávky/závazku). **Přijaté opatření bylo splněno** (ověřen výkaz rozvaha sestavený k 30. 9. 2017 v Kč a účetní doklady uvedené v Seznamu předložených dokumentů).
- Návrh závěrečného účtu za rok 2015 zveřejněný na úřední desce od 3. 6. do 19. 6. 2016 neobsahoval alespoň závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. **Přijaté opatření bylo splněno** (ověřen závěrečný účet za rok 2016 a úřední deska za rok 2017).
- Ověřením písemností k inventarizaci majetku a závazků k 31. 12. 2016 bylo zjištěno, že:
 - městys inventarizační rozdíly ve výši Kč 401.747,-- neproučtoval do roku 2016,
 - předložené inventurní soupisy neobsahovaly skutečné (evidenční) stavy tak, aby bylo možno zjištěný majetek a závazky jednoznačně určit např. u účtu 377 - Ostatní krátkodobé pohledávky a 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku,
 - městys nezjistil inventarizační rozdíl mezi skutečným stavem a stavem v účetnictví u účtu 321 - Dodavatelé. Inventarizační rozdíl nebyl proučtován do roku 2016.**Přijaté opatření nebylo splněno (viz bod A.2.1).**

Písemná informace o přijatých opatřeních k nápravě chyb a nedostatků dle § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. byla přezkoumávajícímu orgánu podána dne 3. 7. 2017.

B.2 Vzhledem k tomu, že při dílčím přezkoumání hospodaření provedeném k 30. 9. 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebyl územní celek povinen přijmout opatření k nápravě.

C. Závěr

C.1 Při přezkoumání hospodaření dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. za rok 2017

- **byly dle § 10 odst. 3 písm. b) zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c)**
 - Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků v souladu se zákonem.
 - Rada městyse nerozhodla o ostatních záležitostech v samostatné působnosti.
 - Územní celek nedodržel postupy účtování transferů.

- byly dle § 10 odst. 3 písm. c) zjištěny nedostatky:

C2 - Nedostatky, spočívající v neúplnosti, nesprávnosti nebo neprůkaznosti vedení účetnictví

- Inventarizační rozdíly nebyly vyúčtovány do účetního období, za které se inventarizací ověřuje stav majetku a závazků a zároveň inventurní soupisy neobsahovaly inventarizační evidence.

C5 - neodstranění nedostatků zjištěných při přezkoumání za předcházející roky

C.2 Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě

- nepřesně provedenou inventarizací se městys vystavuje riziku nevhodného nakládání se svým majetkem, jehož ochrana a využívání je dána § 38 zákona č. 128/2000Sb.

C.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 0,00) | 9,43 % |
| • podíl závazků na rozpočtu územního celku
(celková hodnota dlouhodobých závazků činila Kč 9.089.973,77) | 18,46 % |
| • podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0,00 % |

C.4 Rozpočtová odpovědnost městyse

- | | |
|--------------------------------------------------------------|-------------|
| • podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky | 48 % |
|--------------------------------------------------------------|-------------|

Dle předložených výkazů lze konstatovat, že dluh územního celku nepřekročil k rozvahovému dni 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

D. Upozornění

- upozorňujeme na obsah ustanovení § 10a až § 10d zákona č. 250/2000 Sb., které definuje proces poskytování dotací prostřednictvím veřejnoprávních smluv a zároveň dodržovat § 85 písm. c) zákona č. 128/2000 Sb. týkající se schvalování poskytnutí dotace a veřejnoprávních smluv.

Dle informací poskytnutých zástupci městyse, v přezkoumávaném období městys:

- neúčtoval o nákladech a výnosech podnikatelské činnosti,
- nehospodařil s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- neručil za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavil 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, pořízené fotokopie, popř. převzaté stejnopisy, jsou uvedeny v Seznamu předložených dokumentů.

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.

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

Územní celek je dále povinen podle § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. v požadované písemné informaci uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplnění těchto povinností je podle § 14 zákona č. 420/2004 Sb. přestupkem, za který lze uložit pokutu až do výše 50 000 Kč.

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

Zprávu zpracovali a sepsali:	
Ing. Radka Smyčková Adamusová, kontrolor pověřený řízením	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem
Ing. Alexandra Klajmonová, kontrolor	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem
Ing. Pavel Frank, kontrolor	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem

Seznam předložených dokumentů:**rozpočet a závěrečný účet**

- rozpočet městyse na rok 2017 schválený zastupitelstvem městyse dne 12. 12. 2016 usnesením č. 9, návrh rozpočtu městyse na rok 2017 byl zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup v období od 25. 11. do 11. 12. 2016, schválený rozpočet městyse na rok 2017 byl zveřejněn na internetových stránkách dne 14. 3. 2017,
- rozpočtové opatření č. 1/2017 schválené radou městyse dne 2. 1. 2017 usnesením č. 518/89, schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách dne 14. 3. 2017,
- rozpočtové opatření č. 2/2017 schválené zastupitelstvem městyse dne 20. 3. 2017 usnesením č. 2, schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách dne 21. 3. 2017,
- rozpočtové opatření č. 3/2017 schválené radou městyse dne 18. 4. 2017 usnesením č. 596/102, schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách dne 17. 5. 2017,
- rozpočtové opatření č. 4/2017 schválené radou městyse dne 2. 5. 2017 usnesením č. 603/103, schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách dne 2. 6. 2017,
- rozpočtové opatření č. 5/2017 schválené zastupitelstvem městyse dne 19. 6. 2017 usnesením č. 15, schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách dne 17. 7. 2017,
- rozpočtové opatření č. 6/2017 schválené radou městyse dne 17. 7. 2017 usnesením č. 641/112, schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách dne 16. 8. 2017,
- rozpočtové opatření č. 7/2017 schválené radou městyse dne 4. 9. 2017 usnesením č. 663/117, schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách dne 15. 9. 2017,
- rozpočtové opatření č. 8/2017 schválené zastupitelstvem městyse dne 18. 9. 2017 usnesením č. 5, schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách dne 6. 10. 2017,
- pověření rady městyse k provádění rozpočtových opatření ve výši Kč 500.000,-- na jedno rozpočtové opatření, schváleno zastupitelstvem městyse dne 30. 11. 2015 usnesením č. 4,
- pověření rady městyse k provádění rozpočtových opatření u všech přijatých dotací v obdržené výši na straně příjmů i výdajů, u položek, které byly mylně rozpočtovány ve schváleném rozpočtu, u ostatních příjmových a výdajových položek do maximální výše Kč 500.000,-- na straně výdajů a do stejné výše na straně příjmů a to na jedno přijaté rozpočtové opatření, schváleno zastupitelstvem městyse dne 18. 9. 2017 usnesením č. 6,
- rozpočtové opatření č. 10/2017 schválené radou městyse dne 16. 10. 2017 usnesením č. 681/121, schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách dne 10. 11. 2017,
- rozpočtové opatření č. 11/2017 schválené radou městyse dne 27. 11. 2017 usnesením č. 699/125, schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách dne 22. 12. 2017,
- rozpočtové opatření č. 12/2017 schválené radou městyse dne 18. 12. 2017 usnesením č. 714/128, schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách dne 17. 1. 2018,
- střednědobý výhled rozpočtu na období 2017 až 2021 schválený zastupitelstvem městyse dne 19. 6. 2017 usnesením č. 14, návrh střednědobého výhledu rozpočtu byl zveřejněn na úřední desce v období od 2. 6. do 19. 6. 2017 a na internetových stránkách v období od 2. 6. doposud, schválený střednědobý výhled rozpočtu byl zveřejněn na internetových stránkách městyse,
- oznámení o místě zveřejnění schváleného střednědobého výhledu rozpočtu, schváleného rozpočtu, schválených rozpočtových opatření a schváleného závěrečného účtu v elektronické podobě a místě, kde je možné nahlédnout do jeho listinné podoby, bylo zveřejněno na úřední desce městyse,
- závěrečný účet za rok 2016 schválený zastupitelstvem městyse s výhradou dne 19. 6. 2017 usnesením č. 11, návrh závěrečného účtu byl zveřejněn na úřední desce v období od 2. 6. do 19. 6. 2017 a na internetových stránkách v období od 2. 6. 2017 doposud, schválený závěrečný účet městyse byl zveřejněn na internetových stránkách městyse,

účetní a finanční výkazy

- výkaz příloha sestavený k 30. 9. 2017,
- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M sestavený k 30. 9. 2017 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty sestavený k 30. 9. 2017 v Kč,
- výkaz rozvaha sestavený k 30. 9. 2017 v Kč,
- výkaz rozvaha sestavený k 31. 12. 2017 v Kč,
- výkaz příloha sestavený k 31. 12. 2017,
- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M sestavený k 31. 12. 2017 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty sestavený k 31. 12. 2017 v Kč,

účetnictví

- účetní doklad č. 88001 ze dne 1. 6. 2017,
- účetní doklady č. 200102 - č. 200125 za období 3-4/2017,
- účetní doklady č. 144002 - č. 144006, č. 145001 - č. 145002, č. 146001 - č. 146002, č. 148001 - č. 148003 a č. 150001 za období 09/2017,
- výpis zápisů účtu 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek k 30. 9. 2017, pořízen např. displej DELL SE2416H 24" (účetní doklady č. 200104 ze dne 31. 3. 2017 a č. 51006 ze dne 31. 3. 2017, inv. č. 544), projekční plátno NOBO roleta se stativem 96" (účetní doklad č. 60404 ze dne 20. 3. 2017, inv. č. 545), kancelářská židle (účetní doklad č. 60497 ze dne 13. 4. 2017, inv. č. 547) a alkoholtester V-net DA 8100 (účetní doklad č. 60642 ze dne 7. 6. 2017),
- inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2017 (harmonogram inventur k 31. 12. 2017 ze dne 6. 11. 2017, proškolení členů inventarizačních komisí ze dne 6. 11. 2017, inventurní soupisy, inventarizační zpráva za rok 2017 ze dne 26. 2. 2018 - fotokopie, srovnávací tabulka k 31. 12. 2017 - fotokopie,
- fotokopie inventurních soupisů účtů: 346, 374, 377 a 403 k 31. 12. 2017,
- pokladní deník - zůstatek k 31. 12. 2017,
- účetní doklad č. 200003 ze dne 22. 12. 2017 - pořízení AED Defibrilátor LIFEPAK 1000 a osvětlovací balón (inv. č. 1268 a č. 1283),
- účetní doklad č. 158002 ze dne 5. 10. 2017 - pořízen žací stroj W3651 CE, inv. č. 1267,
- účetní doklad č. 166012 ze dne 24. 10. 2017 - pořízen COPIRAC3525Canon digitální systém, inv. č. 1265,
- vazba zůstatků účtů 681 a 682, 684 a 686 - Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob, právnických osob, z daně z přidané hodnoty a ze sdílených majetkových daní v návaznosti na údaje uvedené ve výkazu FIN 2-12 M k 31. 12. 2017 (sloupec 3 - výsledek od počátku roku),
- směrnice pro provedení inventarizace s účinností od 1. 11. 2011,
- směrnice č. 2 o oběhu účetních dokladů s účinností od 30. 5. 2017 včetně přílohy č. 1 (podpisové vzory), schváleno radou městyse Litultovice dne 29. 5. 2017,

odměňování

- mzdové listy členů zastupitelstva městyse os. č. 2063, 5008, 5009, 5010, 5011, 5012, 5013 a 5014 za období 1 - 9/2017,
- mzdové listy členů zastupitelstva městyse os. č. 2063, 5008, 5009, 5010, 5011, 5012, 5013 a 5014 za období 10 - 12/2017,
- usnesení zastupitelstva městyse č. 13 ze dne 10. 11. 2014 a č. 8 ze dne 28. 5. 2015 - stanovení odměn neuvolněným členům zastupitelstva městyse,

zřízené organizace

- stanovení závazného ukazatele Mateřské školy Litultovice, příspěvková organizace ze dne 16. 1. 2017,
- navýšení závazného ukazatele Mateřské školy Litultovice, příspěvková organizace ze dne 8. 8. 2017,
- stanovení závazného ukazatele Základní školy Litultovice, příspěvková organizace ze dne 16. 1. 2017,
- usnesení rady městyse ze dne 13. 2. 2017 č. 552/95 - schválení účetní závěrky Mateřské školy Litultovice, příspěvková organizace za rok 2016,
- usnesení rady městyse ze dne 13. 2. 2017 č. 554/95 - schválení účetní závěrky Základní školy Litultovice, příspěvková organizace za rok 2016,
- protokol o výsledku kontroly vykonané v příspěvkové organizaci Mateřská škola Litultovice, příspěvková organizace, dne 20. 11. 2017,
- protokol o výsledku kontroly vykonané v příspěvkové organizaci Základní škola Litultovice, příspěvková organizace, dne 20. 11. 2017,

veřejnoprávní smlouvy

- veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 1/2017 ze dne 12. 4. 2017 uzavřená s příjemcem Tělovýchovná jednota Sokol Litultovice z. s. na úhradu energií, cestovného a na nákup materiálního zabezpečení sportoviště, úhradu nákladů na soustředění členů TJ a na úhradu nákladů zimní příprav v tělocvičně v Litultovicích ve výši Kč 65.000,--, žádost o poskytnutí dotace ze dne 13. 3. 2017, schváleno zastupitelstvem městyse dne 20. 3. 2017 usnesením č. 3, zveřejnění veřejnoprávní smlouvy způsobem umožňujícím dálkový přístup dne 20. 4. 2017, účetní doklad č. 65003 ze dne 25. 4. 2017,
- veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 2/2017 ze dne 12. 4. 2017 uzavřená s příjemcem Římskokatolická farnost Litultovice na opravu věžních hodin kostela sv. Bartoloměje v Litultovicích ve výši Kč 45.000,--, žádost o poskytnutí dotace ze dne 22. 3. 2017, schváleno radou městyse dne 27. 3. 2017 usnesením č. 583/100, účetní doklad č. 65002 ze dne 25. 4. 2017,
- vyúčtování poskytnutých dotací z rozpočtu městyse č. 1/2017 a 2/2017 ze dne 12. 4. 2017, účetní doklad č. 199005 ze dne 21. 12. 2017,

smlouvy o převodu majetku

- smlouva o bezúplatném převodu majetku ze dne 28. 6. 2017 uzavřená s Českou republikou - Hasičský záchranný sbor Moravskoslezského kraje (městys - nabyvatel) týkající se bezúplatného převodu majetku - automobil nákladní skříňový VW Caddy - účetní doklady č. 103004 ze dne 29. 6. 2017 a č. 170024 ze dne 9. 9. 2017 (protokol o fyzickém předání a převzetí majetku ze dne 29. 6. 2017), schváleno zastupitelstvem městyse dne 19. 6. 2017,
- kupní smlouva ze dne 14. 8. 2017 na nákup pozemku parc. č. 152/2 v k.ú. Litultovice (městys - kupující), schváleno zastupitelstvem městyse dne 14. 8. 2017, účetní doklad č. 133013 ze dne 23. 8. 2017,
- smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovité věci č. UZSMV/OOP/3292/2017-OOPM ze dne 17. 8. 2017 uzavřená s Českou republikou - Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových týkající se převodu pozemku parc. č. 968/12 v k.ú. Litultovice (městys - nabyvatel), schváleno zastupitelstvem městyse dne 14. 8. 2017, účetní doklad č. 131001 ze dne 18. 8. 2017,
- kupní smlouva č. UZSVM/OOP/2538/2017-OOPM ze dne 26. 6. 2017 uzavřená s Českou republikou - Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových týkající se převodu pozemku parc. č. 61 v k.ú. Litultovice (městys - kupující), schváleno zastupitelstvem městyse dne 19. 6. 2017, účetní doklad č. 110022 ze dne 12. 7. 2017,

smlouva o úvěru

- smlouva o úvěru č. 99018024346 ze dne 23. 6. 2017 uzavřená s Komerční bankou, a.s. ve výši Kč 4.557.000,-- na rekonstrukci chodníků podél silnice I/46 v Litultovicích se splatností do 31. 8. 2018, schváleno zastupitelstvem městyse dne 19. 6. 2017 č. 13,

smlouva o zřízení věcného břemene

- smlouva o zřízení věcného břemene č. OP/42/e/2016/JaM ze dne 6. 1. 2017 uzavřená s Moravskoslezským krajem (městys - oprávněný) týkající se zřízení služebnosti sjezdu (dále viz článek II. Smlouvy), schváleno radou městyse dne 5. 12. 2016, účetní doklad č. 53001 ze dne 3. 4. 2017,

ostatní smlouvy a dotace

- ÚZ 98 071 - účelová dotace na výdaje spojené s volbami do Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky ve výši Kč 27.182,--, účetní doklady č. 60966 ze dne 16. 10. 2017, č. 60988 ze dne 25. 10. 2017, č. 166006 ze dne 24. 10. 2017, č. 170010 ze dne 31. 10. 2017, č. 177003 ze dne 10. 11. 2017, č. 601041 ze dne 10. 11. 2017 (dohody o provedení práce, občerstvení, pronájem výpočetní techniky, materiál), finanční vypořádání dotací ze dne 5. 2. 2018, účetní doklad č. 70024 ze dne 6. 10. 2017 (příjem dotace), fotokopie finančního vypořádání dotací poskytnutých příjemcům prostřednictvím kraje ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv ze dne 5. 2. 2018 a fotokopie inventurního soupisu účtu 374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery k 31. 12. 2017,

veřejné zakázky

- písemnosti k veřejné zakázce malého rozsahu na akci "Stezka pro chodce a cyklisty Litultovice - Choltice" - usnesení rady městyse ze dne 11. 5. 2017 č. 611/105 - smlouva se společností RADI plus na administraci akce "Stezka pro chodce a cyklisty Litultovice - Choltice", výzva k podání nabídky ze dne 29. 5. 2017 včetně příloh, (doručenky o zaslání výzvy od 5 firem), vysvětlení výzvy č. 1 ze dne 1. 6. 2017, rozhodnutí zadavatele o jmenování hodnotící komise ze dne 13. 6. 2017, protokol o otevírání obálek ze dne 19. 6. 2017, protokol o 1. jednání hodnotící komise ze dne 19. 6. 2017, rozhodnutí zadavatele o výběru dodavatele ze dne 20. 6. 2017, oznámení o výběru dodavatele ze dne 21. 6. 2017, smlouva o dílo ze dne 17. 7. 2017 uzavřená se zhotovitelem Silnice Morava s.r.o. ve výši 1.875.143,58 Kč bez DPH, schváleno radou městyse ze dne 28. 6. 2017 č. 639/111, smlouva o dílo uveřejněna na profilu zadavatele dne 28. 7. 2017, dodatek č. 1 smlouvy o dílo ze dne 14. 9. 2017 (nová cena díla Kč 1.862.743,58 bez DPH), dodatek č. 1 uveřejněn na profilu zadavatele dne 14. 11. 2017, účetní doklady č. 200473 a 200474 ze dne 23. 10. 2017 (předpis), č. 166001 ze dne 21. 10. 2017, č. 166002 ze dne 24. 10. 2017, č. 167001 ze dne 25. 10. 2017, č. 200012 ze dne 22. 12. 2017, č. 8002 ze dne 22. 12. 2017 (platby), fotokopie smlouvy o dílo ze dne 17. 7. 2017, fotokopie dodatku č. 1 ze dne 14. 9. 2017 a náhled profilu zadavatele,

usnesení a ostatní dokumenty

- usnesení zastupitelstva městyse ze dne 19. 6. 2017 č. 12 - schválení účetní závěrky městyse Litultovice za rok 2016,
- písemná informace o plnění nápravy chyb a nedostatků ze dne 3. 7. 2017,
- informace o plnění nápravy chyb a nedostatků ze dne 27. 2. 2018.

