



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad
Odbor finanční

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

obce Hroubovice

IČ: 0270164

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 4. listopadu 2019 jako Dílčí přezkoumání
- 13. února 2020 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 8. 8. 2019 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2019 do 31.12.2019.

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce 4. 11. 2019**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 13. 2. 2020**

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Helena Lacušová**
- kontroloři:
 - 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 3. 7. 2019.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: Marcel Samek - starosta obce
Ing. Tomáš Pelcman - účetní obce

Předmět přezkoumání:

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

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

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

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

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2019
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní chyby a nedostatky

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

➤ **Přehled nenapravených chyb a nedostatků méně závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.** (v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.):

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

V Protokolu o schválení účetní závěrky ke dni 31. 12. 2018 byl uveden odkaz na datum rozhodnutí o jejím schválení dne 21. 6. 2019. V zápisu ani usnesení ZO z tohoto dne nebyl záznam o schválení účetní závěrky nalezen. O schválení účetní závěrky nebylo dle předložených zápisů ZO jednáno ani dne 25. 2. 2019 a 24. 5. 2019.

Dne 21. 6. 2019 byl projednán a schválen pouze závěrečný účet obce za r. 2018.

Chyba nebyla do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněna: neodstraněn

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 právníckých 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. 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

byly zjištěny následující chyby a nedostatky, které byly napraveny:

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ke dni 31. 12. 2018 bylo zjištěno překročení pol. 4216 (Ostatní inv. přijaté transfery ze státního rozpočtu) o 944.566,60 Kč a u pol. 4222 (Investiční přijaté transfery od krajů) o 145.000,- Kč. Dle § 16, odst. 2 zákona č. 250/2000 Sb. se rozpočtová opatření se uskutečňují povinně, a to i jde-li o změny ve finančních vztazích k jinému rozpočtu.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn, následuje název, popis a vyhodnocení přijatého opatření k nápravě:

Název opatření: Rozpočtová opatření

Opatření splněno dne: 04.11.2019

Popis přijatého opatření: Kontrolou rozpočtových rozpočtových opatření ke dni 30. 9. 2019 a výkazu FIN 2-12 M byly závazné ukazatele dodrženy a rozpočtová opatření k danému datu zavedeny ve schválené výši.

Popis plnění opatření: splněno dne: 04.11.2019

Popis plnění opatření:

Opatření bylo splněno: Napraveno.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2019

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2019 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.



⇒ byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:

➤ Účetní závěrka územního celku sestavená k rozvahovému dni nebyla schválena zastupitelstvem územního celku.

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 0,31 %

b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 5,31 %

c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

D.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti

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

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Hroubovice dne 13. února 2020

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

Marcela Blažková
.....
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,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Hroubovice o počtu 11 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Marcel Samek

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 kupní, směnnou, darovací, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady. Územní celek uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

Poučení:

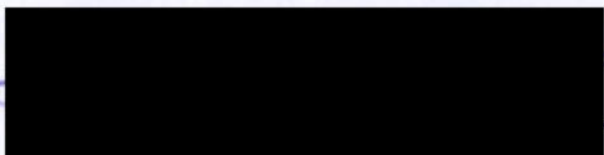
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy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

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

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

Marcel Samek

.....
starosta obce


.....
podpis starosty obce

Ing. Tomáš Pelcman

.....
účetní obce


.....
podpis účetní obce

Převzal:

Hroubovice dne 13. února 2020

Marcel Samek

.....
starosta obce


.....
podpis starosty obce

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019.

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 15. 11. 2018 do 3. 12. 2018
Rozpočtová opatření	č. 1 - schváleno usnesením ZO ze dne 25. 2. 2019, zveřejněno na internetových stránkách obce od 26. 2. 2019 č. 2 - schváleno usnesením ZO ze dne 24. 5. 2019, zveřejněno na internetových stránkách obce od 30. 5. 2019 č. 3 - schváleno usnesením ZO ze dne 21. 6. 2019, zveřejněno na internetových stránkách obce od 22. 6. 2019 č. 4 - schváleno usnesením ZO ze dne 24. 10. 2019, zveřejněno na internetových stránkách obce od 25. 10. 2019 Usnesením ZO ze dne 20. 3. 2015 a ze dne 11. 11. 2016 byla starostovi obce schválena pravomoc ke schvalování rozpočtových změn do výše 50 tis. Kč, se souhlasem místostarostky obce. do výkazu FIN 2-12 M ke dni 30. 9. 2019 zavedeno ve schválené výši č. 5 - schváleno usnesením ZO ze dne 13. 12. 2019, zveřejněno na internetových stránkách obce od 23. 12. 2019
Schválený rozpočet	Rozpočet obce na r. 2019 byl schválen usnesením ZO dne 3. 12. 2018 jako schodkový v příjmové části ve výši 6.544.889,- Kč, ve výdajové části ve výši 5.068 300,- Kč, financování - splátky úvěru ve výši 800 000,- Kč. Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ve schválené výši. Schválený rozpočet byl v úplném znění zveřejněn na internetových stránkách obce od 24. 12. 2018.
Střednědobý výhled rozpočtu	na roky 2019 -2023 návrh zveřejněn 1. 12. 2018 - 3. 12. 2018 schválen usnesením ZO de 3. 12. 2018 schválený zveřejněn 4. 12. 2018
Závěrečný účet	návrh závěrečného účtu zveřejněn na úřední desce i na internetových stránkách obce v zákonném termínu 15 dnů v rozmezí od 6. 6. 2019 do 21. 6. 2019, projednán vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2018 a schválen usnesením ZO dne 21. 6. 2019 s výhradou a přijetí nápravných opatření schválený závěrečný účet v úplném znění vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2018 byl zveřejněn na internetových stránkách obce od 22. 6. 2019.
Bankovní výpis	běžný účet vedený u ČS, a. s. - č. účtu 4283886339/0800 ke dni 30. 9. 2019 a za období 08 a 09/2019 - výpis č. 120 - 155, vč. zaúčtování běžný účet vedený u ČNB - č. účtu 94-12114531/0710 ke dni 30. 9. 2019

	úvěrový účet vedený u ČS, a. s. - č. účtu 437961429/0800 ke dni 30. 9. 2019 úvěrový účet vedený u ČS, a. s. - č. účtu 495266109/0800 ke dni 30. 9. 2019 Peněžní prostředky na bankovních účtech byly ověřeny a souhlasily na zůstatky rozvahových účtu 231 a 451 ke dni 30. 9. 2019. Zůstatky bankovních účtu ke dni 31. 12. 2019 ověřeny inventarizací.
Evidence poplatků	Předpis poplatku ze psů a za svoz TKO na r. 2019 byl zaúčtován dokladem č. 400001 ze dne 1. 1. 2019. Evidence dle jednotlivých poplatníků byla zavedena.
Faktura	Faktury došlé v č. řadě 300140 - 300192 včetně účtování předpisů a přípravy úhrad faktur vydané v č. řadě 310001 - 310006 včetně účtování předpisů
Hlavní kniha	ke dni 31. 12. 2019
Inventurní soupis majetku a závazků	Plán inventur na rok 2019 ze dne 16. 12. 2019 včetně jmenování inventarizační komise Proškolení inventarizační komise ze dne 16. 12. 2019 Inventarizační zpráva za rok 2019 ze dne 31. 1. 2020 bez inventarizačních rozdílů inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2019
Kniha došlých faktur	za období 01 - 12/2019 - vedena programem Gordic v číselné řadě - 300001 - 300225
Kniha odeslaných faktur	za období 01 - 12/2019 - vedena v tabulce v číselné řadě 1 - 8
Mzdová agenda	vedena programem Gordic
Odměňování členů zastupitelstva	Výše odměn neuvolněným členům ZO byla schválena usnesením ZO ze dne 29. 10. 2018. Změna místostarosty usnesením ZO dne 21. 6. 2019 a změna odměňování místostarosty usnesením ZO dne 26. 9. 2019 od 1. 10. 2019 Uvolněnému starostovi obce byla odměna stanovena v souladu s nařízením vlády č. 37/2003 Sb., ve znění pozdějších předpisů s účinností od 1. 1. 2019. Ověřeno na mzdové listy za období 01 - 12/2019 Počet zastupitelů: 7 Počet obyvatel k 1. 1. 2018: 358
Pokladní doklad	za období 08 a 09/2019 - příjmové a výdajové pokladní doklady č. 200188 - 200213, vč. zaúčtování
Pokladní kniha (deník)	pokladní deník za období 08 a 09/2019 - vedený programem Gordic Zůstatek pokladní hotovosti uvedený v pokladním deníku souhlasí se zůstatkem rozvahového účtu 261 ke dni 30. 9. 2019 a 31. 12. 2019.
Příloha rozvahy	sestavená ke dni 30. 9. 2019 a 31. 12. 2019.
Rozvaha	sestavená ke dni 30. 9. 2019 a 31. 12. 2019.
Účtový rozvrh	za rok 2019 předložen

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	ke dni 30. 6. 2019, 30. 9. 2019 a 31. 12. 2019 závazné ukazatele dodrženy
Výkaz zisku a ztráty	sestavený ke dni 30. 9. 2019 a 31. 12. 2019. Výsledek hospodaření za r. 2018 ve výši 1.306.790,86 Kč byl součástí účetní závěrky za r. 2018, která měla být schválena usnesením ZO ze dne 21. 6. 2019. O schválené ÚZ však v zápisu ani usnesení ZO nebyl nalezen záznam. Výsledek hospodaření byl proúčtován na účet 432 dokladem č. 400004 ze dne 30. 6. 2019.
Dohody o provedení práce	ze dne 10. 5. 2019 - kompletace a roznos volebních lístků pro volby do EP 4 DPP ze dne 10. 5. 2019 - úklid a příprava volební místnosti na volby ze dne 1. 9. 2019 - drobné instalatérské práce ze dne 28. 8. 2019 - úklid obecního úřadu ze dne 1. 8. 2019 - drobná řemeslná činnost
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č. 1/2019 ze dne 26. 4. 2019 uzavřená s příjemcem dotace: SDH Hroubovice na poskytnutí dotace ve výši 5.000,- Kč na akci "Hroubovické pálení čarodějnic". Dotace byla poskytnuta na základě žádosti ze dne 24. 4. 2019 a schválena v rámci rozpočtu obce na r. 2019 usnesením ZO ze dne 3. 12. 2018. Vyúčtování dotace do 31. 1. 2020. Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č. 2/2019 ze dne 5. 9. 2019 uzavřená s příjemcem dotace: SDH Hroubovice na poskytnutí dotace ve výši 18.000,- Kč na akci "Cesta o pohádky (Pohádkový les)". Dotace byla schválena v rámci rozpočtu obce na r. 2019 usnesením ZO ze dne 3. 12. 2018. Vyúčtování dotace předloženo.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Smlouva o poskytnutí dotace z POV ev.č. OŽPZ/19/22495 ze dne 21. 6. 2019 - investiční dotace pol. 4222 na akci "Sportovně-společenský areál-pevné zastřešení tanečního parketu" ve výši 50 % skutečných nákladů maximálně 110 000,-Kč - - schválena usnesením ZO dne 24. 5. 2019 - vyúčtování ze dne 20. 12. 2019 - čerpáno v plné výši - celkové náklady na akci 310 000,- Kč Smlouva o poskytnutí dotace z POV ev.č. OŽPZ/19/23016 ze dne 21. 6. 2019 - neinvestiční dotace pol. 4122 na akci "Podpora provozu obchodu" ve výši 41 000,-Kč - na základě vyúčtování do 20. 2. 2019 - schválena usnesením ZO dne 24. 5. 2019 Smlouva o poskytnutí programové účelové dotace na požární techniku a věcné prostředky požární ochrany SDH obce z rozpočtu PK ze dne 14. 6. 2019 ve výši 70% skutečných nákladů maximálně 18 000,- Kč na pořízení ručního vyprošťovacího nástroje a radiostanic s příslušenstvím. Schváleno usnesením ZO dne 24. 5. 2019 - vyúčtování ze dne 28. 11. 2019 - čerpáno v plné výši - celkové náklady na akci 27 689,75 Kč

	Smlouva o poskytnutí dotace ev. č. OŽPZ/19/22233 ze dne 21. 6. 2019 - investiční položka 4222 na akci "Hroubovice - splašková kanalizace" ve výši 3 000 000,-Kč - schválena usnesením ZO dne 24. 5. 2019 - vyúčtování do 30. 6. 2020
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	účelově určená neinvestiční dotace MF ČR poskytnutá na úhradu výdajů vzniklých v souvislosti s konáním voleb do Evropského parlamentu v r. 2019 (pol. 4111, ÚZ 98348) - přijetí dotace oznámeno Avízem pro změnu rozpočtu obce č. 19-43 ze dne 9. 5. 2019, přijato ve výši 29.000,- Kč. Na základě konečného vyúčtování čerpáno ve výši 21 536,30 Kč, vráceno do státního rozpočtu 7 463,70 Kč. ČS dne 12. 2. 2020 - náklady uznatelné.
Smlouvy o přijetí úvěru	Smlouva o úvěru č. 0495266109 ze dne 12. 6. 2019 s Komerční bankou ve výši 5,000.000,- Kč bez zajištění, splatný do 31. 12. 2039 - schválený usnesením ZO dne 24. 5. 2019.
Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)	25. 6. 2019 - termín dodržen
Vnitřní předpis a směrnice	Směrnice pro schvalování hospodářských operací a pro oběh účetních dokladů. Směrnice k uplatnění reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji. Zásady vedení účetnictví Směrnice o evidenci majetku Odpisový plán Podrozvaha a evidence pro zpracování přílohy účetní závěrky Směrnice k časovému rozlišení Směrnice k opravným položkám a Inventarizace majetku a závazků
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Zápisy a usnesení ZO ze dne 3. 12. 2018 - rozpočet 2019, střednědobý výhled ze dne 25. 2. 2019 - RO č. 1 ze dne 24. 5. 2019 - schválení úvěru , RO č. 2 , přijaté dotace ze dne 21. 6. 2019 - závěrečný účet a nápravná opatření, RO č. 3 ze dne 26. 9. 2019 - odměny ZO ze dne 24. 10. 2019 - RO č. 4, bezúplatný převod pozemků od PK ze dne 13. 12. 2019 - RO č. 5, účetní závěrka
Zprávy o plnění přijatých opatření (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)	doručena 27. 9. 2019 - termín dodržen
Daňové přiznání DPPO za r. 2018	Daňové přiznání bylo předloženo. Daň ve výši 13.490,- Kč byla zaúčtována dokladem č. 400002 ze dne 31. 3. 2019, v příjmech na pol. 1122 a ve výdajích na OdPa 6399 / pol. 5365.
Finanční výbor	Zápis FV ze dne 4. 2. 2019 - místní poplatky, kontrola pokladny Zápis FV ze dne 28. 2. 2019 - kontrola faktur, kontrola pokladny Zápis KV ze dne 16. 12. 2019 - rozpočtová opatření

Kontrolní výbor	Zápis KV ze dne 16. 2. 2019 – rozpočtová opatření
Obecně závazné vyhlášky	č. 4/2015, o místním poplatku ze psů č. 5/2015, o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů Evidence obecně závazných vyhlášek byla zavedena.
Účetní závěrka za r. 2018	Protokol o schválení účetní závěrky byl vyhotoven. V protokolu uvedeno datum schválení ZO dne 21. 6. 2019, v zápisu ani usnesení ZO z tohoto dne však nebyl o schválení účetní závěrky nalezen záznam.