PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad
Odbor finanční

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

obce Kamenná Horka

IČ:00276812

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:
2. října 2018 jako dílčí přezkoumání
29. ledna 2019 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 2.8.2018 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1.1.2018 do 31.12.2018.

1. **Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 2.10.2018.**
2. **Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 29.1.2019.**

Přezkoumání vykonali:

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

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: **Lucie Podborská - starostka**
Marie Rubínová - 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 29.1.2019.

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 právnickými 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

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 ..... 6,70 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 7,05 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

D.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti

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

Kamenná Horka dne 29. ledna 2019

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Martina Šiborová	.....
.....	podpis kontrolora pověřeného řízením
kontrolor pověřený řízením přezkoumání	přezkoumání
Mgr. Simona Bublová	.....
.....	podpis kontrolora
kontrolor	

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 1 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 Kamenná Horka o počtu 12 stran byla seznámena a její stejnopis převzala starostka obce p. Lucie Podborská.

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 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 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.

Lucie Podborská	OBEC KAMENNÁ HORKA PSČ 592 02
.....	.....
starostka obce	podpis starostky obce
Marie Rubínová	
.....	.....
účetní obce	podpis účetní obce

Převzal:

Lucie Podborská	OBEC KAMENNÁ HORKA PSČ 592 02
.....	.....
starostka obce	podpis starostky 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 na rok 2018 v členění na závazné ukazatele byl zveřejněn na úřední desce i elektronickým způsobem umožňujícím dálkový přístup v zákonném termínu 15 dnů od 1.12.2017 do 19.12.2017.
Rozpočtová opatření	RO č. 1 schváleno usnesením ZO dne 4.9.2018, zveřejněno od 19.9.2018. RO č. 2 schváleno usnesením ZO dne 18.9.2018, zveřejněno od 26.9.2018. RO č. 3 schváleno usnesením ZO dne 13.11.2018, zveřejněno od 11.12.2018. RO č. 4 schváleno usnesením ZO dne 11.12.2018, zveřejněno od 8.1.2019. Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ke dni 30.9.2018 ve schválené výši. 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 č. ze dne 19.12. 2017 jako vyrovnaný v příjmové i výdajové části ve výši 7 754 800,- 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 20.12.2017.
Střednědobý výhled rozpočtu	Střednědobý rozpočtový výhled na roky 2017 - 2020 vyvěšen na internetových stránkách.
Závěrečný účet	Návrh závěrečného účtu zveřejněn na úřední desce i na internetových stránkách obce v zákonném termínu 15 dnů v rozmezí od 11.6.2018 do 26.6.2018, projednán vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2017 a schválen usnesením ZO ze dne 26.6.2018 bez výhrad Schválený závěrečný účet v úplném znění vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2017 byl zveřejněn na internetových stránkách obce od 28.6.2018.
Bankovní výpis	BÚ vedený u Komerční banky - účet č. 13225591/0100 ze dne 17.8.2018 a za období 8/2018 a k 31.12.2018. BÚ vedený u ČNB - účet č. 94-4118591/0710 ze dne 31.8.2018 a za období 7-8/2018 a k 31.12.2018. BÚ vedený u ČS, a. s. - účet č. 1283357329/0800 ze dne 31.8.2018 a za období 7-8/2018 a k 31.12.2018. Zůstatky peněžních prostředků na běžných účtech souhlasí se zůstatkem rozvahového účtu 231 ke dni 30.6.2018. Zůstatky peněžních prostředků na běžných účtech souhlasí se

	zůstatkem rozvahového účtu 231 ke dni 31.12.2018.
Dohoda o hmotné odpovědnosti	Ze dne 1.1.2001. Ze dne 29.11.2004.
Evidence majetku	Pro rok 2018 vedena programem KEO4.
Evidence poplatků	Vedena v roce 2018 ručně dle jednotlivých poplatníků. Předpis na výběr poplatků zaúčtován dokladem č. 1801000003 ze dne 1.1.2018, TKO ve výši 187000,-Kč a poplatky za psy ve výši 7200,-Kč zápisem 315/606.
Faktura	Zálohové faktury za leden - červenec roku 2018 včetně účtování předpisů a zaúčtování v číselné řadě 18-012-00001 - 18-012-00004. Vydané faktury za červenec - srpen roku 2018 včetně účtování předpisů a zaúčtování v číselné řadě 18-020-00014 - 18-020-00032. Došlé faktury za červenec - srpen roku 2018 včetně účtování předpisů a zaúčtování v číselné řadě 18-011-00110 - 18-011-00134.
Inventurní soupis majetku a závazků	Plán inventur na rok 2018 ze dne 11.12.2018 včetně jmenování inventarizační komise. Proškolení inventarizační komise ze dne 11.12.2018. Inventarizační zpráva za rok 2018 ze dne 25.1.2019 bez inventarizačních rozdílů. Inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2018. Inventarizace zahájena 2.1.2019 a ukončena 25.1.2019.
Mzdová agenda	Vedena v programu KEO4.
Odměňování členů zastupitelstva	Starostka obce je pro výkon funkce uvolněna. Výše odměny byla od stanovena ve správné výši. Výše odměn neuvolněným zastupitelům obce byla schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 19.12.2017. Ověřeno na mzdové listy zastupitelů za leden - srpen 2018. Starostka obce je pro výkon funkce na základě usnesení zastupitelstva obce ze dne 30.10.2018 uvolněna. Výše odměny byla od stanovena ve správné výši. Výše odměn neuvolněným zastupitelům obce byla schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 30.10.2018 s platností od 1.11.2018. Ověřeno na mzdové listy zastupitelů za rok 2018.
Pokladní doklad	Za období 07 a 08/2018 - příjmové a výdajové pokladní doklady od č. 224 do č. 281, vč. zaúčtování.
Pokladní kniha (deník)	Pokladní deník za období 07 - 08/2018 vedený programem KEO-W. Zůstatek pokladní hotovosti uvedený v pokladním deníku souhlasil se zůstatkem rozvahového účtu 261 ke dni 30.6.2018. Zůstatek pokladní hotovosti uvedený v pokladním deníku souhlasil se zůstatkem rozvahového účtu 261 ke dni 31.12.2018.
Příloha rozvahy	Sestavena k 30.6.2018 a k 31.12.2018.
Rozvaha	Sestavena k 30.6.2018 - hospodářský výsledek roku 2017 přeúčtován na účet 432. Sestavena k 31.12.2018.
Účetní doklad	Účetní doklad č. 18-040-00004 ze dne 30.6.2018 - přeúčtování hospodářského výsledku na účet 432.

	Účetní doklad č. 18-040-00002 ze dne 31.3.2018 - proúčtování daně z příjmů právnických osob.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Sestavený ke dni 30.9.2018 a k 31.12.2018.
Výkaz zisku a ztráty	Sestaven k 30.6.2018 a k 31.12.2018.
Darovací smlouvy	Darovací smlouva ze dne 28.2.2018 - dar Záchranné stanici volně žijících zvířat Zelené Vendolí, dar schválený na zasedání ZO dne 27.2.2018 Darovací smlouva ze dne 8.6.2018 - dar JK Markéta Bártová na činnost jezdeckého klubu, dar schválený na zasedání ZO dne 22.5.2018
Dohody o provedení práce	Dohoda o provedení práce ze dne 19.12.2017 na vedení účetnictví obce. Dohoda o provedení práce ze dne 4.1.2018 na doručení volebních lístků. Dohoda o provedení práce ze dne 19.12.2017 na vedení obecní kroniky. Dohoda o provedení práce ze dne 27.9.2018 na roznos volebních lístků a úklid a příprava volební místnosti.
Pracovní smlouvy včetně platových výměrů	Pracovní smlouva ze dne 29.3.2018 na dobu určitou do 31.10.2018 a platový výměr ze dne 29.3.2018 jsou v souladu.
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 7.8.2018 pro TJ Sokol ve výši 30 000,- Kč na podporu činnosti fotbalového klubu v obci - na základě žádosti ze dne , schválena ZO dne 31.7.2018 - vyúčtování do 31.1.2019. Nebylo do data kontroly provedeno. Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 29.5.2018 pro Kulturní služby Města Třebová ve výši 40 000,- Kč na kulturní akci Slunovrat, dotace schválena ZO dne 22.5.2018 - vyúčtování do 31.1.2019. Vyúčtování provedené dne 12.9.2018, poskytnuté prostředky čerpány v souladu se smlouvou.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých obcím v souvislosti s konáním voleb do 1/3 Senátu Parlamentu ČR a zastupitelstev obcí v roce 2018 (pol. 4111, ÚZ 98187) - na základě Avíza pro změnu rozpočtu obce č. 18-113 ze dne 21.9.2018 přiznáno 45.000,- Kč. Provedena kontrola úpravy rozpočtu ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M - pol. 4111 a OdPa 6115. Dle předložených dokladů čerpáno ve výši 38062,- Kč. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné. Předběžné vyúčtování ze dne 14.11.2018. Předběžná výše vratky je 6.938,-Kč.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých obcím v souvislosti s konáním voleb prezidenta republiky v roce 2018 (pol. 4111, ÚZ 98008). Bylo přiznáno 22 946,- Kč. Provedena kontrola úpravy rozpočtu ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M - pol. 4111 a OdPa 6118. Předběžné vyúčtování dotace vyhotoveno dne 28.3.2018. Dle předložených dokladů čerpáno ve výši 16 682,-

	Kč, do státního rozpočtu bude vráceno 6 264,- Kč. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Kupní smlouva ze dne 3.1.2018 na prodej pozemku p.č. 1019 a p.č. 1020 v k.ú. Česká Kamenná Horka, doložka dle zákona o obcích - záměr zveřejněn 25.9.2017 - 10.10.2017, schváleno ZO dne 24.10.2017, návrh na vklad ze dne 10.1.2018, vyřazeno z majetku v účetní výši zápisem 554/031 dne 10.1.2018. Kupní smlouva ze dne 6.4.2018 na prodej pozemku p.č. 471/4 v k.ú. Moravská Kamenná Horka, doložka dle zákona o obcích - záměr zveřejněn 5.3.2018 - 27.3.2018, schváleno ZO dne 27.3.2018 usnesením č. 3/2018, návrh na vklad 10. 4. 2018, vyřazeno z majetku v účetní výši zápisem 554/031 dne 10.4.2018. Kupní smlouva ze dne 19.2.2018 na prodej pozemku p.č. 3437/4 v k.ú. Moravská Kamenná Horka, doložka dle zákona o obcích - záměr zveřejněn 15.1.2018 - 30.1.2018, schváleno ZO dne 30.1.2018 usnesením č. 1/2018, návrh na vklad 28.2. 2018, vyřazeno z majetku v účetní výši zápisem 554/031 dne 28.2.2018. Kupní smlouva ze dne 21.6.2018 na koupi pozemku p.č. 454 v k.ú. Moravská Kamenná Horka, koupě schválena na zasedání ZO dne 22.5.2018 usnesením č. 4/2018, návrh na vklad ze dne 3.8.2018, zařazeno do majetku v pořizovací hodnotě na účet 031 dne 3.8.2018.
Vnitřní předpis a směrnice	Směrnice pro poskytování a účtování cestovních náhrad Vnitřní organizační směrnice - oběh účetních dokladů včetně podpisových vzorů, dohody o hmotné odpovědnosti, o účetní závěrce, účetní knihy a jejich vedení, účtový rozvrh, oceňování majetku a závazků, pokladní operace a vedení pokladny, účtování majetku Směrnice ke schvalování účetních závěrek Směrnice k oceňování majetku určeného k prodeji reálnou hodnotou Odpisový plán Směrnice k finanční kontrole
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Ze dne 30.1.2018 - prodeje pozemků, ze dne 27.2.2018 - prodej pozemku, dar, ze dne 27.3.2018 - prodej pozemku, dotace TJ Sokol, ze dne 22.5.2018 - koupě pozemku, finanční dar, příjem dotace, ze den 26.6.2018 - závěrečný účet a závěrka, prodej pozemku, poskytnutí dotace, ze dne 3.7.2018 - schválení dodavatele, ze dne 31.7.2018 - zadávací řízení, ze dne 4.9.2018 - smlouvy o dílo s EVT, ze dne 18.9.2018 - RO2, závěrečný účet Skupinový vodovod, ze dne 30.10.2018 - ustavující zastupitelstvo obce, ze dne 13.11.2018 - schválení rozpočtového opatření č. 3, ze dne 11.12.2018 - schválení rozpočtového opatření č. 4.
Finanční výbor	Zápis ze schůze finančního výboru ze dne 20.3.2018 - kontrola pokladních dokladů, kontrola vystavených faktur, kontrola pokladní hotovosti. Zápis ze schůze finančního výboru ze dne 12.6.2018 - kontrola hrazení

	poplatků, kontrola hrazení faktur, kontrola pokladních dokladů. Zápis ze schůze finančního výboru ze dne 25.9.2018 - kontrola pokladních dokladů, kontrola plnění rozpočtu za 1.-3. Q 2018, kontrola finančního hospodaření obce.
Kontrolní výbor	Zápis ze schůze kontrolního výboru ze dne 13.3.2018 - kontrola plnění usnesení č. 1 a 2, kontrola účetních dokladů, kontrola pokladních dokladů. Zápis ze schůze kontrolního výboru ze dne 19.6.2018 - kontrola plnění usnesení č. 3 a 4, kontrola dodržování zákona o obcích, kontrola pokladních dokladů. Zápis ze schůze kontrolního výboru ze dne 11.9.2018 - kontrola plnění usnesení č. 5 - 8, kontrola vystavování a hrazení faktur, kontrola pokladních dokladů.
Obecně závazné vyhlášky	OZV č. 1/2017 o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů OZV č. 1/2012 o místních poplatcích (poplatek ze psů, za užívání veřejného prostranství, poplatek ze vstupného)
Přiznání DPPO	Přiznání k dani z příjmů právnických osob za rok 2017 předloženo.
Schvalování účetní závěrky	Schválena usnesením ZO ze dne 26.6.2018, předložen protokol o schválení účetní závěrky