



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Odbor finanční

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

obce Banín

IČ:00579441

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

23. listopadu 2018 jako dílčí přezkoumání

13. února 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 23.11.2018.

2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 13.2.2019.

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: Josef Peterka - starosta

Eva Schusterová - 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 13.2.2019.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2018 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní chyby a nedostatky

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými 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 hospodář 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 5,22 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 73,24 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 1,43 %

D.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti

Dluh obce Banín překročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost. Částka představující 5% z rozdílu mezi výší dluhu a 60% průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost činí 34 194,- Kč.

Banín dne 13. února 2019

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Martina Šiborová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Mgr. Simona Bublová

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- při kontrolované agendě bylo zjištěno, že ve sledovaném období byl uplatněn celkem 1 požadavek 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 Banín o počtu stran byl seznámen a její stejnopis převzal starosta obce p. Josef Peterka.

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, 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 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.

Josef Peterka

.....
starosta obce



.....
podpis starosty obce

Eva Schusterová

.....
účetní obce

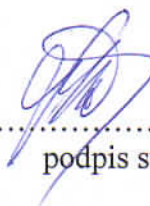


.....
podpis účetní obce

Převzal:

Josef Peterka

.....
starosta obce



.....
podpis starosty obce

Obec Banín
568 02 Svitavy

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	Zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup od 24.11.2017 do 15.12.2017.
Rozpočtová opatření	Rozpočtové opatření č. 1 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 26.4.2018. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 7.5.2018. Rozpočtové opatření č. 2 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 26.6.2018. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 2.7.2018. Rozpočtové opatření č. 3 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 19.9.2018. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 24.9.2018. Rozpočtové opatření č. 4 bylo schváleno starostou obce dne 18.10.2018. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 19.10.2018. Rozpočtové opatření č. 5 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 5.12.2018. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 10.12.2018. Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu Fin 2-12 M ke dni 31.12.2018 ve schválené výši. Usnesením zastupitelstva obce ze dne 15.12.2014 byla schválena kompetence starosty obce ke schvalování rozpočtových opatření.
Schválený rozpočet	Rozpočet na rok 2018 byl schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 15.12.2017 jako schodkový v příjmové části ve výši 4 927 000,- Kč, ve výdajové části ve výši 4 790 500,- Kč a financování ve výši 136 500,- Kč. Schválený rozpočet na rok 2018 byl zveřejněn na internetových stránkách obce dne 3.1.2018. Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ve schválené výši.
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	Příspěvek na provoz pro MŠ Banín byl schválen v rámci rozpočtu obce na rok 2018 usnesením zastupitelstva obce ze dne 15.12.2017 ve výši 300 000,- Kč. Oznámeno dopisem zřizovatele ze dne 24.1.2018.
Střednědobý výhled rozpočtu	Návrh střednědobého výhledu rozpočtu byl zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup dne 3.5.2017, sestaven na roky 2018 - 2020, schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 9.6.2017. Schválený střednědobý výhled rozpočtu byl zveřejněn na internetových stránkách obce dne 3.5.2017 v nezměněné podobě od návrhu.
Závěrečný účet	Návrh závěrečného účtu obce za rok 2017 byl vyvěšen na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup ve dnech 26.3.2018 - 26.4.2018, celoroční hospodaření za rok 2017 bylo schváleno

	usnesením zastupitelstva obce ze dne 26.4.2018 výrokem bez výhrad. Schválený závěrečný účet obce za rok 2017 byl zveřejněn na internetových stránkách obce dne 26.3.2018 v nezměněné formě od návrhu.
Bankovní výpis	Bankovní výpisy z běžného účtu vedeného u ČS, č.ú. 1211875389/0800 v číselné řadě 1 - 10 a k 31.12.2018. Bankovní výpisy z běžného účtu vedeného u ČNB č.ú. 94-3414591/0710 v číselné řadě 1 - 19 a k 31.12.2018 Bankovní výpis z běžného účtu vedeného u KB, č.ú. 29825591/0100 v číselné řadě 1 - 145 za období 1 - 10/2018 a k 31.12.2018, účtování za září Zůstatky jednotlivých bankovních účtů ověřeny ke dni 31.12.2018 a souhlasí na účetní stav účtu 231 v rozvaze sestavené k témuž dni Výpisy z úvěrového účtu vedeného u ČS, č.ú. 377471419/0800 v číselné řadě 1 - 10 a k 31.12.2018. Zůstatek účtu ověřen ke dni 31.12.2018 a souhlasí na účetní stav účtu 451 v rozvaze sestavené k témuž dni.
Dohoda o hmotné odpovědnosti	Ze dne 3.1.2016 - účetní - za pokladní hotovost a za internetové bankovníctví.
Evidence poplatků	Předpis poplatku ze psů a za svoz TKO na rok 2018 byl zaúčtován dokladem č. 3001 ze dne 2.1.2018. Evidence dle jednotlivých poplatníků je vedena ručně.
Faktura	Faktury vydané č. 119 - 137 za měsíc srpen včetně předpisů
Inventurní soupis majetku a závazků	Plán inventur na rok 2018 ze dne 5.11.2018 včetně jmenování inventarizační komise. Proškolení inventarizační komise ze dne 20.12.2018. Inventarizační zpráva za rok 2018 ze dne 21.1.2019 bez inventarizačních rozdílů. Inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2018. Inventarizace zahájena dle plánu inventur dne 27.12.2018 a ukončena 30.1.2019.
Kniha došlých faktur	Vedená v roce 2018 ručně v číselné řadě 1 - 203 za období 1 - 11/2018
Kniha odeslaných faktur	Vedená v roce 2018 ručně v číselné řadě 1 - 14 za období 1 - 11/2018
Mzdová agenda	Vedená v roce 2018 v účetním programu PAM-VEMA
Odměňování členů zastupitelstva	Výše odměn neuvolněným členům zastupitelstva byla schválena na zasedání ZO dne 3.11.2014 (ustavující ZO), pro rok 2018 beze změn. Nově zvolené zastupitelstvo obce si výši odměn schválilo na ustavujícím zasedání ZO dne 27.10.2018 v souladu s nařízením vlády č. 318/2017 Sb. Ověřeno na mzdové listy 1 - 10/2018. Počet členů zastupitelstva: 7 Počet obyvatel k 1. 1. 2014: 325
Pokladní doklad	Pokladní doklady příjmové i výdajové č. 314 - 341 za měsíc září včetně účtování doklady č. 05310 - 05337
Pokladní kniha	Vedená v roce 2018 ručně příjmové a výdajové doklady v jedné

(deník)	číselné řadě a každý měsíc přiložena k pokladní dávce. Zůstatek v pokladně ověřen ke dni 31.12.2018 a souhlasí na stav účtu 261 v rozvaze sestavené k těmtož dni.
Příloha rozvahy	Sestavená ke dni 30.9.2018 a k 31.12.2018.
Rozvaha	Sestavená ke dni 30.9.2018 a k 31.12.2018.
Účetní doklad	Účetní doklad č. 03010 ze dne 30.5.2018 - proúčtování hospodářského výsledku. Účetní doklad č. 03006 ze dne 14.3.2018 - proúčtování daně z příjmu právnických osob.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Sestaven k 30.9.2018 a k 31.12.2018.
Výkaz zisku a ztráty	Sestavený ke dni 30.9.2018 a k 31.12.2018. Hospodářský výsledek ve výši 988.252,98 Kč byl převeden na účet 432 dokladem č. 03010 ze dne 30.5.2018.
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	Sestavena k 30.6.2018.
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	Sestaven k 30.6.2018.
Dohody o provedení práce	DPP ze dne 5.1.2018 - kompletace a roznos volebních lístků, úklid a příprava volební místnosti DPP ze dne 2.1.2018 - obsluha ČOV DPP ze dne 10.1.2018 - vedení obecní kroniky a banínského občasníku DPP ze dne 1.10.2018 - kompletace a příprava volebních lístků, úklid a příprava volební místnosti
Pracovní smlouvy včetně platových výměrů	Pracovní smlouva ze dne 2.5.2018 -na dobu určitou - pomocný dělník VPP včetně platového výměru ze dne 2.5.2018 Pracovní smlouva ze dne 30.11.2011 na dobu neurčitou - pomocný dělník při údržbě veřejné zeleně včetně platového výměru ze dne 1.11.2017 Všechny platné platové výměry jsou v souladu s nařízením vlády č. 341/2017 Sb.
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	Smlouva o poskytnutí dotace na rok 2018 číslo 1/2018 ze dne 27.2.2018 uzavřená s příjemcem dotace Charita Svitavy na poskytnutí finančních prostředků ve výši 4 000,- Kč za účelem částečného krytí režijních nákladů služby Světlanek - centrum denních služeb. Vyúčtování poskytnuté dotace předložit obci Banín nejpozději do 31.12.2018, vyúčtováno dne 20.7.2018, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši. Dotace byla poskytnuta na základě žádosti ze dne 15.12.2017 a schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 20.2.2018. Smlouva o poskytnutí dotace na rok 2018 číslo 2/2018 ze dne 26.2.2018 uzavřená s příjemcem dotace Středisko sociálních služeb SALVIA, z.ú., Svitavy na poskytnutí finančních prostředků ve výši 3

	000,- Kč za účelem zajištění činnosti Střediska sociálních služeb SALVIA, z.ú. Vyúčtování poskytnuté dotace předložit obci Banín nejpozději do 31.12.2018, vyúčtováno dne 29.10.2018, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši. Dotace byla poskytnuta na základě žádosti ze dne 20.11.2017 a schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 20.2.2018.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Neinvestiční dotace z Programu obnovy venkova na akci "Oprava chodníků - další etapa" (pol. 4122). Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace z Programu obnovy venkova evidenční číslo OŽPZ/18/22511 ze dne 11.6.2018 byla poskytnuta dotace ve výši 50% ze skutečných nákladů vynaložených na akci v roce 2018, maximálně však ve výši 120 000,- Kč. Vyúčtování realizované akce předložit poskytovateli nejpozději do 31.12.2018, vyúčtováno dne 22.10.2018, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 30.5.2018.
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 bylo přiznáno 45 000,- Kč. Provedena kontrola úpravy rozpočtu ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M - pol. 4111 a OdPa 6115. Finanční vypořádání vyhotoveno dne 9.1.2019. Dle předložených dokladů čerpáno ve výši 29 451,- Kč, do státního rozpočtu bylo vráceno 15 549,- Kč bankovním výpisem ČNB č. 2 ze dne 21.1.2019. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné.
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) - na základě Avíza pro změnu rozpočtu obce č. 18-1 ze dne 9.1.2018 přiznáno 22 946,- Kč. Provedena kontrola úpravy rozpočtu ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M - pol. 4111 a OdPa 6118. Dle předložených dokladů čerpáno ve výši 18 441,-Kč. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné. Předběžné vyúčtování ze dne 20.3.2018. Předpokládaná výše vratky ve výši 4 505,-Kč. Finanční vypořádání dotace bylo vyhotoveno dne 9.1.2019. Vratka ve výši 4 505,- Kč byla vrácena poskytovateli bankovním výpisem ČNB č. 2 ze dne 21.1.2019.
Smlouvy nájemní	Smlouva o nájmu pozemků ze dne 23.1.2018, kterou obec Banín přenechává nájemci do dočasného užívání p.č. 309/2 a část p.č. 1138/5 o výměře 60 m² v k.ú. Banín. Smlouva je uzavřena na dobu určitou - do 31.10.2018. Záměr nájmu pozemkových parcel byl zveřejněn na úřední desce obce od 10.11.2017 do 27.11.2017. Nájem byl schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 23.1.2018. Smlouva o nájmu pozemku ze dne 20.2.2018, kterou obec Banín přenechává nájemci do užívání část pozemku p.č. 119 o výměře 60 m² v k.ú. Banín do dočasného užívání za účelem vybudování 2 ks dočasných garáží. Smlouva se uzavírá na dobu neurčitou. Záměr nájmu pozemku byl zveřejněn na úřední desce obce od 24.1.2018 do

	14.2.2018. Smlouva byla schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 20.2.2018.
Smlouvy o dílo	Smlouva o dílo č. SMLD-70/1108/HOČ/86/2018 ze dne 3.9.2018 uzavřená se zhotovitelem Správa a údržba silnic Pardubického kraje, Pardubice na zhotovení díla "Oprava chodníků - další etapa v obci Banín" za cenu na základě cenové nabídky ze dne 3.9.2018 ve výši 327 619,- Kč včetně DPH. Zahájení prací dne 6.9.2018, předání dokončeného díla dne 20.9.2018. Smlouva byla schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 30.5.2018.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Kupní smlouva ze dne 26.6.2018 na prodej pozemku p.č. 1138/8 o výměře 154 m² v k.ú. Banín. Záměr prodeje pozemku byl zveřejněn na úřední desce obce 4.6.2018 - 20.6.2018. Prodej pozemku byl schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 26.6.2018. Návrh na vklad do katastru nemovitostí byl podán dne 25.7.2018. Pozemek byl vyřazeno z majetku obce dokladem č. 03016 ze dne 25.7.2018 na účet 554/031 ve výši 2 184,- Kč. Kupní smlouva ze dne 24.9.2018 na prodej pozemku p.č. 1138/41 o výměře 9 m² v k.ú. Banín, který vznikl na základě GP č. 226-414/2018 oddělením z pozemku p.č. 1138/34. Záměr prodeje pozemku byl zveřejněn na úřední desce obce 18.12.2017 - 4.1.2018. Prodej pozemku byl schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 19.9.2018. Návrh na vklad do katastru nemovitostí byl podán dne 25.9.2018. Pozemek byl vyřazeno z majetku obce dokladem č. 03022 ze dne 25.9.2018 na účet 554/031 ve výši 273,- Kč.
Smlouvy o výpůjčce	Smlouva č. 2018-01 o výpůjčce a následném darování ze dne 29.6.2018 uzavřená s Mikroregionem Brněnec jako půjčitelem a obcí Banín jako výpůjčitelem uzavřená na výpůjčku 110 ks zahradních kompostérů, které slouží ke kompostování biologicky rozložitelného komunálního odpadu, a také 1 ks nádoby na odkládání starých oděvů. Předměty výpůjčky jsou výpůjčiteli poskytnuty zdarma. Smlouva je uzavřena na dobu určitou - 6 let od podpisu smlouvy, uplynutím této lhůty bude předmět výpůjčky převeden do vlastnictví výpůjčitele. Tato smlouva byla schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 26.6.2018.
Vnitřní předpis a směrnice	Vnitřní směrnice o inventarizaci. Vnitřní směrnice reálná hodnota majetku určeného k prodeji. Vnitřní směrnice o evidenci, účtování a odepisování majetku, odpisový plán, příloha č. 1 k odpisovému plánu. Vnitřní směrnice pro časové rozlišení nákladů a výnosů, včetně dohadných položek, včetně dodatku. Vnitřní směrnice pro tvorbu a používání opravných položek. Směrnice pro vedení účetnictví, včetně dodatku. Směrnice k podrozvahové evidenci, včetně dodatku. Směrnice o zabezpečení zákona o finanční kontrole, včetně podpisových vzorů.
Výsledky kontrol	Zápis ze dne 26.3.2018 - kontrola hospodaření MŠ za rok 2017 -

zřízených organizací	kontrola účetních dokladů, kontrola čerpání příspěvku od zřizovatele - bez závad
Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Zápis z jednání zastupitelstva obce Banín ze dne 15.12.2017 - schválení rozpočtu na rok 2018, ze dne 23..2018, ze dne 20.3.2018, ze dne 26.4.2018 - závěrečný účet obce za rok 2017, účetní závěrka obce za rok 2017, účetní závěrka příspěvkové organizace MŠ Banín za rok 2017, rozpočtové opatření č. 1, ze dne 30.5.2018 - dotace POV, ze dne 26.6.2018 - rozpočtové opatření č. 2, ze dne 19.9.2018 - rozpočtové opatření č. 3, ze dne 27.10.2018 - ustavující zastupitelstvo obce, ze dne 5.11.2018 a ze dne 5.12.2018 - schválení rozpočtového opatření č. 5.
Daň z příjmu právnických osob	DPPO za rok 2017 ze dne 14.3.2018. Výsledná daň ve výši 132.430,- byla zaúčtována do příjmů na položku 1122 a do výdajů na položku 5365 dokladem č. 03006 ze dne 14.3.2018.
Finanční výbor	Zápis ze dne 26.3.2018 - kontrola hospodaření MŠ za rok 2017 Zápis ze dne 20.9.2018 - kontrola účetních dokladů - FD, úhrada faktur, pokladní doklady, kontrola plnění rozpočtu
Kontrolní výbor	Zápis ze dne 25.9.2018 - kontrola plnění usnesení ZO, kontrola poskytnutých dotací
Obecně závazné vyhlášky	OZV č. 1/2016 o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů. OZV č. 1/2011 o místních poplatcích - poplatek ze psů, poplatek za užívání veřejného prostranství.
Rozpočet příspěvkové organizace	Návrh rozpočtu příspěvkové organizace MŠ Banín na rok 2018 byl zveřejněn v zákonné lhůtě příspěvkovou organizací, schválen starostou obce dne 24.11.2017. Schválený rozpočet příspěvkové organizace byl zveřejněn na internetových stránkách obce dne 24.11.2017.
Schválení účetní závěrky obce	Účetní závěrka obce za rok 2017 byla schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 26.4.2018. Předložen protokol o schválení účetní závěrky.
Schválení účetní závěrky příspěvkové organizace	Účetní závěrka příspěvkové organizace za rok 2017 Mateřské školy Banín byla schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 26.4.2018. Hospodářský výsledek MŠ ve výši 620,14 Kč převeden do rezervního fondu. Předložen protokol o schválení účetní závěrky MŠ za rok 2017.
Střednědobý výhled rozpočtu příspěvkové organizace	Návrh střednědobého výhledu rozpočtu příspěvkové organizace MŠ Banín sestavený na roky 2019 - 2020 byl zveřejněn v zákonné lhůtě příspěvkovou organizací, schválen starostou obce dne 24.11.2017. Schválený střednědobý výhled rozpočtu příspěvkové organizace byl zveřejněn na internetových stránkách obce dne 24.11.2017