ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE DŘEVNOVICE ZA ROK 2019

Obec Dřevnovice
798 26 Dřevnovice 44
IČO: 00547905
číslo běžného účtu: 1501997309/0800
telefonické spojení: 582 388 265, 582 388 217
ID DS: 2f9axg8
e-mail: ou@drevnovice.cz
webové stránky: www.drevnovice.cz

Závěrečný účet obce Dřevnovice za rok 2019 byl schválen bez výhrad na veřejném zasedání zastupitelstva obce dne 22.06.2020.
V listinné podobě je uložen na Obecním úřadě Dřevnovice.
V elektronické podobě je zveřejněn na internetových stránkách obce Dřevnovice pod odkazem Obecní úřad v záložce Závěrečný účet obce.

Bohumila Charvátová
starostka

OBEC DŘEVNOVICE
okres Prostějov
IČO: 00547905

Zveřejněno na internetových stránkách dne 25.06.2020

Příspěvky, dary a dotace, které obec Dřevnovice poskytla v roce 2019:

Příspěvek MŠ Dřevnovice, p. o.	330 000,00 Kč
Příspěvek na dopravní obslužnost KIDSOK, p. o.	32 620,00 Kč
Statutární město Prostějov – vyřízení přestupkové agendy	11 114,50 Kč
Členský příspěvek Mikroregionu Němčicko	18 960,00 Kč
Členský příspěvek Svazu měst a obcí ČR	3 622,00 Kč
Členský příspěvek Svazu obcí střední Moravy	1 422,00 Kč
Dar Středisku rané péče Olomouc	12 000,00 Kč
Dar SVČ ORION Němčice nad Hanou	5 000,00 Kč
Dotace na činnost SK Dřevnovice, z. s.	15 000,00 Kč
Dotace na činnost SDH Dřevnovice	15 000,00 Kč

Dotace a příspěvky, které obec Dřevnovice přijala v roce 2019:

Příspěvek ze státního rozpočtu na výkon státní správy	131 900,00 Kč
Neinv.dotace MŠMT pro MŠ Dřevnovice, p. o.	348 027,00 Kč
Inv.dotace Ol.kraje na Rozšíř. a rekonstr.sport. v AZ–2.etapa	800 000,00 Kč
Neinvestiční dotace na volby do EP	29 000,00 Kč
Příspěvky na vytvoření prac.příležitostí v rámci VPP a SÚPM	320 082,00 Kč

Příloha č. 7 k vyhlášce č. 367/2015 Sb.

termín odevzdání: 15.2.2020

Příjemce: Obec Dřevnovice
Kraj[4]: Olomoucký
Poskytovatel[3]:
Kapitola[1]: MFČR - VPS

Finanční vypořádání dotací poskytnutých **příjemcům prostřednictvím kraje** ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv

Část A. Finanční vypořádání dotací s výjimkou dotací na programové financování, na projekty výzkumu, vývoje a inovací a na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů

v Kč na dvě desetinná místa

Ukazatel	č. akce (projektu) EDS/SMVS	účelový znak	číslo jednací	Čerpáno k 31. 12. 2019	Vráceno v průběhu roku na účet kraje	Skutečně použito k 31. 12. 2019	Předepsaná výše vratky dotace a návratné finanční výpomoci při finančním vypořádání
a	b	c	d	1	2	3	4 = 1 - 2 - 3
A.1 Dotace celkem				**29 000,00**	**0,00**	**16 603,00**	**12 397,00**
v tom: Volby do Evropského parlamentu	-	98348	MF-7779/2019/1201-13	29 000,00	0,00	16 603,00	12 397,00

Sestavil: Marie Provazníková
Datum a podpis: 23.01.2020

OBEC DŘEVNOVICE
okres Prostějov
IČO: 00547905

Kontroloval: Bohumila Charvátová
Datum a podpis: 23.01.2020

Příloha č. 7 k vyhlášce č. 367/2015 Sb.

termín odevzdání: 5.2.2020

Příjemce: Obec Dřevnovice
Kraj[4]: Olomoucký
Poskytovatel[3]:
Kapitola[1]: MŠMT

Finanční vypořádání dotací poskytnutých **příjemcům prostřednictvím kraje** ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv

Část B. Finanční vypořádání dotací na akce v rámci programového financování, na projekty výzkumu, vývoje a inovací a na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů

v Kč na dvě desetinná místa

Ukazatel	č. akce (projektu) EDS/SMVS	účelový znak	číslo jednací	Skutečně čerpáno celkem k 31. 12. roku, v němž byl projekt ukončen	Skutečně použito celkem k 31. 12. roku, v němž byl projekt ukončen	Předepsaná výše vratky dotace při finančním vypořádání
a	b	c	d	1	2	3 = 1 - 2
Dotace celkem				**236 763,00**	**236 763,00**	**0,00**
OP VVV - PO3 neinvestice CZ.02.3.68/0.0/0.0/16_022/0002979 -MŠ Dřevnovice, příspěvková organizace		33063	-	236 763,00	236 763,00	0,00

Sestavil: Marie Provazníková
Datum a podpis: 23.01.2020

Kontroloval: Bohumila Charvátová
Datum a podpis: 23.01.2020

OBEC DŘEVNOVICE
okres Prostějov
IČO: 00547905

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 00 Olomouc

SpZn.: KÚOK/55915/2019/OK/7152
Č.j.: KUOK 3902/2020
Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 8
Počet stran: 8
Počet příloh: 0
Počet listů/svazků příloh: 0

Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dřevnovice za rok 2019,

IČ 00547905

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 11. 12. 2019 - 12. 12. 2019 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 13. 5. 2020 - 14. 5. 2020. Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo na základě žádosti dle § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.). Kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení přezkoumání, bylo doručení Oznámení o zahájení přezkoumání obce Dřevnovice za rok 2019 dne 27. 11. 2019. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 14. 5. 2020.

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Dřevnovice

Přezkoumané období: 1. 1. 2019 - 31. 12. 2019

Dílčí přezkoumání hospodaření dne 13. 5. 2020 - 14. 5. 2020 vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Adela Nováková, DiS.

kontrolor:
Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), v platném znění (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.) vydala vedoucí odboru kontroly Krajského úřadu Olomouckého kraje Mgr. Bc. Zuzana Punčochářová.

Zástupci obce: Bohumila Charvátová - starostka
Marie Provazníková - účetní

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledek konečného dílčího přezkoumání.

ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření obce Dřevnovice za rok 2019

- **nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.).**

Elektronický podpis - 18.5.2020
Certifikát autora podpisu :
Jméno : Adela Nováková
Vydal : I.CA Qualified 2 CA/RS...
Platnost do : 27.8.2020 08:07:09-000 +02:00

Předmět přezkoumání hospodaření:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. Přezkoumání hospodaření je uskutečněno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání a v souladu s ustanovením § 9 písm. a) zákona č. 255/2012 Sb. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

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 a 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 a 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,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

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

Při přezkoumání hospodaření obce Dřevnovice za rok 2019

- **nebyly zjištěny chyby a nedostatky**.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření obce Dřevnovice za rok 2018 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Dřevnovice nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Dřevnovice za rok 2019 byly přezkoumány následující písemnosti:

rozpočet

- Návrh rozpočtu: obce na rok 2019 zveřejněný na internetových stránkách a na úřední desce obce v době od 28. 2. do 19. 3. 2019; oznámení o zveřejnění návrhu rozpočtu obce na rok 2019 bylo vyvěšeno na úřední desce obce dne 10. 12. 2018 s uvedením, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby
- Pravidla rozpočtového provizoria: obce na rok 2020 schválená zastupitelstvem obce dne 30. 12. 2019 - zveřejněná na internetových stránkách dne 31. 12. 2019; oznámení o zveřejnění pravidel rozpočtového provizoria bylo vyvěšeno na úřední desce obce dne 10. 12. 2018 s uvedením, kde jsou zveřejněna v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jejich listinné podoby
- Pravidla rozpočtového provizoria: obce na rok 2019 schválená zastupitelstvem obce dne 20. 12. 2018 - zveřejněná na internetových stránkách obce dne 22. 12. 2018 - 25. 3. 2019; oznámení o zveřejnění pravidel rozpočtového provizoria bylo vyvěšeno na úřední desce obce dne 10. 12. 2018 s uvedením, kde jsou zveřejněna v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jejich listinné podoby.
- Rozpočtová opatření: č. 10/2019 (schváleno zastupitelstvem obce dne 30. 12. 2019, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 6. 1. 2020); oznámení o zveřejnění rozpočtových opatření na rok 2019 bylo vyvěšeno na úřední desce obce dne 10. 12. 2018 s uvedením, kde jsou zveřejněna v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jejich listinné podoby
- Rozpočtová opatření: č. 1/2019 (schváleno zastupitelstvem obce dne 25. 4. 2019, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 10. 5. 2019); č. 2/2019 (schváleno starostkou obce dne 9. 5. 2019, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 6. 6. 2019); č. 3/2019 (schváleno zastupitelstvem obce dne 3. 6. 2019, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 1. 7. 2019); č. 4/2019 (schváleno starostkou obce dne 14. 6. 2019, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 11. 7. 2019); č. 5/2019 (schváleno starostkou obce dne 18. 7. 2019, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 15. 8. 2019); č. 6/2019 (schváleno zastupitelstvem obce dne 22. 8. 2019, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 14. 9. 2019); č. 7/2019 (schváleno starostkou obce dne 14. 9. 2019, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 10. 10. 2019); č. 8/2019 (schváleno starostkou obce dne 22. 10. 2019, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 11. 11. 2019); č. 9/2019 (schváleno zastupitelstvem obce dne 11. 11. 2019, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 9. 12. 2019); oznámení o zveřejnění rozpočtových opatření na rok 2019 bylo vyvěšeno na úřední desce obce dne 10. 12. 2018 s uvedením, kde jsou zveřejněna v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jejich listinné podoby
- Schválený rozpočet: na rok 2019 zastupitelstvem obce dne 18. 3. 2019 - zveřejněný na internetových stránkách dne 25. 3. 2019; oznámení o zveřejnění rozpočtu na rok 2019 bylo vyvěšeno na úřední desce obce dne 10. 12. 2018 s uvedením, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby
- Střednědobý výhled rozpočtu: obce na roky 2021 - 2022 schválený zastupitelstvem obce dne 18. 3. 2019 a zveřejněný na internetových stránkách obce dne 25. 3. 2019;

návrh střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2021 - 2022 byl zveřejněn na internetových stránkách a na úřední desce obce v době od 28. 2. 2019 do 19. 3. 2019; oznámení o zveřejnění návrhu střednědobého výhledu rozpočtu a schváleného střednědobého výhledu rozpočtu bylo vyvěšeno na úřední desce obce dne 10. 12. 2018 s uvedením, kde jsou dokumenty zveřejněny v elektronické podobě a kde možno nahlédnout do jejich listinné podoby

- Závěrečný účet: za rok 2018 schválený zastupitelstvem obce 3. 6. 2019 bez výhrad; návrh závěrečného účtu včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 byl zveřejněn na internetových stránkách a na úřední desce obce v době od 17. 5. 2019 do 4. 6. 2019; závěrečný účet včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 byl zveřejněn na internetových stránkách obce dne 6. 6. 2019; oznámení o zveřejnění závěrečného účtu za rok 2018 bylo vyvěšeno na úřední desce dne 10. 12. 2018 s uvedením, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby

účetnictví a výkazy

- Bankovní výpis: z vkladového účtu vedeného u ČMSS, a. s. za období 1 - 11/2019 včetně zaúčtování
- Bankovní výpis: z běžného účtu vedeného u ČNB č. 26 - 37 za období 9 - 11/2019 včetně zaúčtování
- Bankovní výpis: z běžného účtu vedeného u ČS, a. s. č. 011 za období 11/2019
- Faktura: došlá č. 19-001-00077 - 19-001-00089 za období 5 - 6/2019 včetně likvidačních lístků
- Hlavní kniha: vedená na počítači
- Hlavní kniha: sestavená k 31. 12. 2019
- Inventurní soupis majetku a závazků: Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace k 31. 12. 2019 schválená starostkou obce dne 17. 1. 2020; Plán inventur pro rok 2019 ze dne 30. 12. 2019; Zápis z instruktáže členů inventarizační komise ze dne 2. 1. 2020; Inventurní soupisy majetku a závazků k 31. 12. 2019; Vyřazovací protokol ze dne 2. 1. 2020
- Kniha došlých faktur: vedená ručně i na počítači
- Kniha odeslaných faktur: vedená ručně i na počítači
- Odměňování členů zastupitelstva: mzdové listy za období 1 - 11/2019 včetně výměru odměny za výkon funkce člena zastupitelstva ze dne 12. 12. 2019
- Odměňování členů zastupitelstva: mzdové listy za období 12/2019
- Pokladní doklad: příjmový a výdajový č. 19-701-00112 - 19-701-00120 za období 11/2019 včetně protokolu o zaúčtování
- Pokladní kniha (deník): vedená ručně i na počítači
- Pokladní kniha (deník): vedená ručně i na počítači
- Příloha rozvahy: sestavená k 31. 12. 2019
- Příloha rozvahy: sestavená k 30. 11. 2019
- Rozvaha: sestavená k 31. 12. 2019
- Rozvaha: sestavená k 30. 11. 2019
- Účetnictví ostatní: Účetní závěrka Mateřské školy Dřevnovice, příspěvková organizace za rok 2018 schválená zastupitelstvem obce dne 3. 6. 2019

- Účetnictví ostatní: Účetní závěrka obce Dřevnovice za rok 2018 schválená zastupitelstvem obce dne 3. 6. 2019
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k 31. 12. 2019
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k 30. 11. 2019
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k 30. 11. 2019
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k 31. 12. 2019

smlouvy a dohody

- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Smlouva č. 1/2019 o poskytnutí finanční dotace ze dne 28. 3. 2019, obec "poskytovatel", SK Dřevnovice, z. s. "příjemce"; Žádost o poskytnutí finanční dotace na rok 2019 ze dne 15. 2. 2019; Zápis z veřejného zasedání zastupitelstva obce konaného dne 18. 3. 2019 (schválení uzavření veřejnoprávní smlouvy); vnitřní výdajový doklad č. 19-005-00083 ze dne 29. 3. 2019 (zaúčtování platby); bankovní výpis č. 3 vedený u ČS, a. s. (úhrada dne 29. 3. 2019); účetní doklad č. 19-007-00047 ze dne 29. 12. 2019 (vyúčtování dotace)
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření KÚOK ze dne 18. 7. 2019 na účelovou investiční dotaci ve výši 800 000 Kč na částečnou úhradu výdajů na úhradu výdajů na podporu projektu "Rozšíření a rekonstrukce sportoviště v Areálu zdraví - 2.etapa"; Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 24. 6. 2019; ÚZ 00 605; Zápis ze zasedání zastupitelstva obce konaného dne 3. 6. 2019 (schválení uzavření smlouvy s Olomouckým krajem); účetní doklady k přijetí a čerpání dotace; finanční vyúčtování dotace ze dne 28. 8. 2019 včetně závěrečné zprávy; dotace v plné výši vyčerpána
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření KÚOK ze dne 7. 5. 2019 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 29 000 Kč na úhradu výdajů vzniklých v souvislosti s konáním voleb do Evropského parlamentu vyhlášených na 24. a 25. května 2019, UZ 98 348; účetní doklady k přijetí a čerpání dotace včetně zaúčtování; Předběžné vyúčtování výdajů ze dne 8. 7. 2019; Finanční vypořádání dotace ze dne 23. 1. 2020
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Směnná smlouva ze dne 13. 12. 2019; směna pozemku p.č. 425/16 za pozemek p.č. 22/5; Usnesení č. OUDrev-0353/2019 ze zasedání zastupitelstva obce konaného dne 22. 8. 2019 (schválení směny pozemků); účetní doklad č. 19-07-00044 ze dne 27. 12. 2019 (zaúčtování směny)
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva o převodu nemovitosti ze dne 27. 11. 2019, obec "prodávající"; prodej pozemku p.č. 728/15v k.ú. Dřevnovice; Usnesení č. OUDrev-0318/2017 ze zasedání zastupitelstva obce konaného dne 21. 8. 2017 (schválení prodeje nemovitosti); účetní doklad č. 19-701-00124 ze dne 5. 12. 2019 (úhrada kupní ceny); účetní doklad č. 19-007-00042 ze dne 10. 12. 2019 (zúčtování zálohy a vyřazení pozemku); účetní doklad 19-007-00045 ze dne 18. 12. 2019 (vrácení vyřazeného pozemku do majetku - zamítnutí vkladu)

veřejné zakázky

- Dokumentace k veřejným zakázkám: veřejná zakázka malého rozsahu na akci: "Rozšíření a rekonstrukce sportoviště v Areálu zdraví - 2.etapa"; telefonické oslovení 4 dodavatelů; Výzva k podání cenové nabídky oslovených dodavatelů dne 10. 4. 2019, obdrženy 3 nabídky prostřednictvím datové schránky ze dne 17. 4., 18. 4. a 24. 4. 2019; Protokol o hodnocení nabídek ze dne 24. 4. 2019; Rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 25. 4. 2019; Oznámení o výběru nejvýhodnější nabídky bylo zasláno dodavatelům na dodejku; Zápis z veřejného zasedání zastupitelstva obce

konaného dne 25. 4. 2019 (schválení uzavření smlouvy o dílo s vybraným dodavatelem); Smlouva o dílo uzavřena dne 30. 4. 2019, uveřejnění na profilu zadavatele dne 5. 5. 2019; Dodatek č. 1 smlouvy o dílo ze dne 3. 5. 2019, uveřejněn na profilu zadavatele dne 5. 5. 2019

usnesení, zápisy, apod.

- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol z kontroly provedené dle vyhlášky č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů ze dne 4. 2. 2019 a 9. 8. 2019; kontrolovaný subjekt - Mateřská škola Dřevnovice, příspěvková organizace
- Protokol z kontroly provedené dle vyhlášky č. 416/2001 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě ze dne 24. 2. 2020, kontrolovaný subjekt "obec" (kontrolované období 1 - 12/2019)
- Zápis z jednání finančního výboru ze dne 21. 3., 27. 6., 19. 9. 2019
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 30. 12. 2019
- Zápis z jednání kontrolního výboru ze dne 3. 1, 20. 3., 2. 5., 15. 7., 26. 8., 18. 11. 2019
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 18. 3., 25. 4., 3. 6., 22. 8., 11. 11. 2019
- Zprávy o plnění přijatých opatření (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.): Zápis z kontroly provedených opatření k odstranění nedostatků zjištěných kontrolou, provedenou dne 5. 8. 2019 dle vyhlášky č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné zprávě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů; kontrolovaný subjekt Mateřská škola Dřevnovice, příspěvková organizace

V kontrolovaném období územní celek, dle informací poskytnutých zástupci obce Dřevnovice:

- neuzavřel smlouvu o sdružení a neuskutečnil finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky,
- neuzavřel nájemní a darovací smlouvu, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- nehospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- nekoupil, ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,
- nezřídil věcná břemena k majetku územního celku,
- neměl podnikatelskou činnost,

a proto přezkoumání operací v těchto oblastech nemohlo být provedeno.

D. Upozornění na případná rizika (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.):

Na případná rizika neupozorňujeme.

E. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2019 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a)	podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	**0 %**
b)	podíl závazků na rozpočtu územního celku	**9,13 %**
c)	podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	**10,82 %**

F. Ověření výše dluhu územního celku k 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky

Na základě výpočtu poměru dluhu územního samosprávného celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost lze konstatovat, že dluh obce Dřevnovice k 31. 12. 2019 překročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky, a to o 3 080 333,41 Kč.

Překročí-li dluh územního samosprávného celku k rozvahovému dni 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky, územní samosprávný celek je povinen jej v následujícím kalendářním roce snížit nejméně o 5 % z rozdílu mezi výší svého dluhu a 60 % průměru svých příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Nezamyslice dne 18. 5. 2020

Přezkoumání hospodaření obce Dřevnovice za rok 2019 vykonali:

Adela Nováková, DiS.

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Poučení

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

Územní celek může do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.

Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Olomouckého kraje, Odbor kontroly, s uvedením jména kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dřevnovice byl předán datovou schránkou.

Obsah návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byl projednán se starostkou obce dne 14. 5. 2020.

Rozdělovník:

1 stejnopis pro obec Dřevnovice
1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly