

Obec Olešná

Závěrečný účet za rok 2019

Sestavený ke dni 31.12.2019

Údaje o organizaci

Název Obec Olešná
Adresa Olešná 104
267 64
IČO 00233676
Právní forma Obec

Kontaktní údaje

Telefon 311572231
E-mail obecolesna@seznam.cz

Obsah závěrečného účtu

Strana

Údaje o plnění příjmů a výdajů	1
Vyúčtování finančních vztahů ke st. rozpočtu	2
Zpráva 2019	3
Zpráva o výsledku přezkoumání 2019	5

Plnění rozpočtu dle tříd

Za období: **12/2019** bez návrhu RO**Příjmy**

	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída 1 DAŇOVÉ PŘÍJMY celkem:	7 000 702,62	7 175 222,00	97,57	7 293 442,00	95,99	292 739,38
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY celkem:	735 509,34	850 500,00	86,48	777 400,00	94,61	41 890,66
Třída 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY celkem:	477 453,00	300 000,00	159,15	480 000,00	99,47	2 547,00
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY celkem:	4 561 122,01	834 278,00	546,71	861 122,01	529,67	-3 700 000,00
Příjmy celkem:	12 774 786,97	9 160 000,00	139,46	9 411 964,01	135,73	-3 362 822,96

Výdaje

Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE celkem:	9 271 656,25	6 156 677,00	150,60	6 178 342,31	150,07	-3 093 313,94
Třída 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE celkem:	7 262 876,45	5 843 323,00	124,29	7 273 621,70	99,85	10 745,25
Výdaje celkem:	16 534 532,70	12 000 000,00	137,79	13 451 964,01	122,92	-3 082 568,69

Financování

Třída 8 FINANCOVÁNÍ celkem:	3 759 745,73	2 840 000,00	132,39	4 040 000,00	93,06	280 254,27
Financování celkem:	3 759 745,73	2 840 000,00	132,39	4 040 000,00	93,06	280 254,27

Příjmy a výdaje dle účelových znaků

Filtr: **UZ začíná na 9**Třídění: **Pol vzestupně**Za období: **12/2019** bez návrhu RO

Účelový znak			Rozpočet		Rozpočet		Rozdíl
Pol	Název	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	
UZ 000 0 98187 - Úč.dot.na výd.spoj.se spol.volbami do Parlamentu ČR a zastup							
5364	- Vratky transferů poskytnutých veřejných rozpočtům ústřední úrovně	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	100,00	0,00
Výdaje:		4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	100,00	0,00
UZ 000 0 98348 - Účel.dotace na výdaje spoj. s přípr.a konáním voleb do Evr.p							
4111	- Neinvest.přij.transfery z všeob.pokl.správy stát.rozpočtu	17 344,01	0,00	0,00	17 344,01	100,00	0,00
Příjmy:		17 344,01	0,00	0,00	17 344,01	100,00	0,00
5021	- Ostatní osobní výdaje	14 102,00	0,00	0,00	14 102,00	100,00	0,00
5031	- Povin.pojistné na soc.zab.a příspěvek na st.politiku zamě	525,01	0,00	0,00	525,01	100,00	0,00
5139	- Nákup materiálu jinde nezařazený	1 062,00	0,00	0,00	1 062,00	100,00	0,00
5169	- Nákup ostatních služeb	910,00	0,00	0,00	910,00	100,00	0,00
5173	- Cestovné	745,00	0,00	0,00	745,00	100,00	0,00
Výdaje:		17 344,01	0,00	0,00	17 344,01	100,00	0,00
UZ 001 1 90992 - Národní program Životní prostředí – IV							
4213	- Investiční přijaté transfery ze státních fondů	754 278,00	0,00	0,00	754 278,00	100,00	0,00
Příjmy:		754 278,00	0,00	0,00	754 278,00	100,00	0,00
6121	- Budovy, haly a stavby	719 278,00	0,00	0,00	719 278,00	100,00	0,00
Výdaje:		719 278,00	0,00	0,00	719 278,00	100,00	0,00
CELKEM PŘÍJMY:		771 622,01	0,00	0,00	771 622,01	100,00	0,00
CELKEM VÝDAJE:		740 622,01	0,00	0,00	740 622,01	100,00	0,00

Počet záznamů: 9

Stavy peněžních prostředků na účtech 2019	počáteční stav	konečný stav
Běžný účet – 183413042/0300	14.879.061,40 Kč	8.528.013,67 Kč
Účet HČ – 156490819/0300	130.441,08 Kč	6.184,81 Kč
Běžný účet ČNB – 94-1315311/0710	313.879,79 Kč	186.524,79 Kč
Termínovaný účet JaT – 302324221/5800	0 Kč	2.700.000,00 Kč

Údaje o hospodářské činnosti obce

Obec vede hospodářskou činnost na provozování vodovodu. Náklady hospodářské činnosti za rok 2019 činily 562.453,75 Kč a výnosy 320.609,50 Kč. Hospodářský výsledek činil: - **241.844,25**.

Hospodaření příspěvkové organizace

Obec je zřizovatelem jedné příspěvkové organizace, a to: Mateřská škola Olešná, okres Beroun. Účetní závěrka je k nahlédnutí na OÚ Olešná.

Náklady MŠ Olešná za rok 2019:

hlavní činnost 2.121.150,45 Kč

Výnosy MŠ Olešná za rok 2019:

hlavní činnost 2.139.349,65 Kč

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti: **18.199,20 Kč**

Vyúčtování finančních vztahů k příjemcům podpory z rozpočtu obce

Příjemce transferu	Poskytnutá částka v roce 2019
FOR HELP s.r.o.	1.976,00 Kč
Český svaz ochránců přírody	2.000,00 Kč
Svaz tělesně postižených	5.000,00 Kč
SH ČMS - Sbor dobrovolných hasičů v Olešné	10.400 Kč
Otevřená srdce, Čmeláček...	2.894,00 Kč
Podbrdské vydavatelství	3.000,00 Kč
Zvířecí pohoda	3.000,00 Kč
Spolek Fištrón	25.000,00 Kč
Nadační fond Šance onkoláčků (sbírka 28.715,- Kč, doplatek obce 5.000,- Kč)	33.715,00 Kč
Česká tábornická unie	1.000,00 Kč
TJ Olešná	5.000,00 Kč
Májovníci	6.400,00 Kč
Rybářský spolek „Milina“	3.000,00 Kč

Závěr ze zprávy o výsledku přezkoumání za rok 2019:

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 23. 09. 2019 (dílčí) a 03. 02. 2020 na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Přezkoumání vykonali:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Jiřina Šamanová
Kontroloři: Irena Kovaříková (03. 02. 2020)
Ing. Zdenka Zavřelová (23. 09. 2019)

Zástupci obce: Lenka Hasmanová – starostka
Zdeňka Hermanová, DiS. – účetní

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

Při přezkoumání hospodaření za předchozí roky byly zjištěny chyby a nedostatky – porušeny níže uvedené předpisy:

Zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů §219, odst. 1, neboť:

Obec Olešná uzavřela dne 19.9.2018 smlouvu na akci: „Doplnění chodníků podél průjezdního úseku silnice II/117 a III/119 obcí Olešná u Hořovic“ s firmou DOZEP s.r.o. Na profilu zadavatele je smlouva uveřejněna až dne 10.12.2018.

NAPRAVENO

Obec přijala systémové nápravné opatření, které je účinné – ověřeno v případě Smlouvy o dílo ze dne 5.6.2019. „Oprava VO v obci Olešná u Hořovic“ a dvou dodatků k této smlouvě – vše zveřejněno v souladu se zákonem.

7. Návrh usnesení:

Zastupitelstvo obce Olešná schvaluje závěrečný účet obce za rok 2019 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2019 a vyjadřuje souhlas s celoročním hospodařením, a to bez výhrad.

vyvěšeno: 18. 05. 2020

sejmuto: 02. 06. 2020

Písemné připomínky k závěrečnému účtu obce mohou občané podat do 02. 06. 2020 na Obecní úřad v Olešné.

Další přílohy, tvořící závěrečný účet, které z důvodu rozsahu nejsou vyvěšovány na úřední desce, ale jsou k dispozici v sídle Obecního úřadu:

- účetní výkazy Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha k účetní závěrce a výkaz FIN 2-12
- účetní výkazy obcí zřízených a založených právnických osob (Mateřská škola Olešná, okres Beroun)

SpZn: SZ_074456/2019/KUSK
Čj.: 001530/2020/KUSK

Stejnopis č.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

OLEŠNÁ

IČ: 00233676

za rok 2019

Přezkoumání hospodaření obce Olešná za rok 2019 bylo zahájeno dne 31.07.2019 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zasláného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 23.09.2019
- 03.02.2020

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Přezkoumávané období:

01.01.2019 - 31.12.2019

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Olešná
Olešná 104
267 64 Olešná u Hořovic

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Jiřina Šamanová
Irena Kovářiková (03.02.2020)
Ing. Zdenka Zavřelová (23.09.2019)

Zástupci obce:

Lenka Hasmanová - starostka
Zdeňka Hermanová, DiS. - účetní

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 19.7.2019 pod č.j. 096538/2019/KUSK.

Předmětem přezkoumání jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a to:

- 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 vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníky nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- 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, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právníků 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.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. 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.

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu učiněným dne 03.02.2020 bylo shrnutí kontrolních zjištění, předání přezkoumaných dokumentů zástupcům územního celku a prohlášení kontrolora pověřeného řízením přezkoumání, že kontrola na místě je ukončena.

A. Přezkoumané písemnosti

Střednědobý výhled rozpočtu

- na roky 2019 - 2020, schválen zastupitelstvem obce dne 13.12.2017

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 30.11. do 19.12.2018

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 17.12.2018 jako schodkový, závazné ukazatele v odvětvovém členění rozpočtové skladby (paragrafy), krytí schodku zajištěno finančními prostředky z let minulých, zveřejněn dne 7.1.2019

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- dopisem Mateřské školy Olešná ze dne 8.1.2019

Rozpočtová opatření

- č. 1 - schváleno starostkou obce dne 28.2.2019, zveřejněno dne 11.3.2019
- č. 2 - schváleno zastupitelstvem obce dne 13.3.2019 dne 10.4.2019
- č. 3 - schváleno starostkou obce dne 31.3.2019, zveřejněno dne 10.4.2019
- č. 4 - schváleno starostkou obce dne 30.4.2019, zveřejněno dne 13.5.2019
- č. 5 - schváleno starostkou obce dne 31.5.2019, zveřejněno dne 13.6.2019
- č. 6 - schváleno starostkou obce dne 20.6.2019, zveřejněno dne 16.7.2019
- č. 7 - schváleno starostkou obce dne 31.7.2019, zveřejněno dne 15.8.2019
- č. 8 - schváleno starostkou obce dne 31.8.2019, zveřejněno dne 11.9.2019

Závěrečný účet

- za rok 2018, projednán spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření a schválen zastupitelstvem obce dne 27.5.2019 s vyjádřením "bez výhled", zveřejněn dne 3.6.2019, návrh zveřejněn od 13.5. do 27.5.2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.8.2019 ze dne 11.9.2019, k 31.12.2019 ze dne 3.2.2020

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6.2019 ze dne 18.7.2019, k 31.12.2019 ze dne 3.2.2020

Rozvaha

- k 30.6.2019 ze dne 17.7.2019, k 31.12.2019 ze dne 3.2.2020

Příloha rozvahy

- k 30.6.2019 ze dne 18.7.2019, k 31.12.2019 ze dne 3.2.2020

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2019

Hlavní kniha

- předložena k 30.6.2019, k 31.12.2019

Účetní deník

- předložen k 30.6.2019, k 31.12.2019

Kniha došlých faktur

- hlavní činnost - k 6.9.2019 do faktury č. DF-19-0153, k 31.12.2019 do faktury č. DF-19-233
- hospodářská činnost (dodávka vody) - k 12.4.2019 do faktury č. DF-19-0063
- hospodářská činnost (ost. služby spojené s dodávkou vody) - k 26.8.2019 do faktury č. DF-19-0003, k 31.12.2019 do faktury č. DFHC-19-0006

Kniha odeslaných faktur

- hlavní činnost - k 15.9.2019 do faktury č. VF-19-0034, k 15.12.2019 do faktury č. VF-19-0075
- hospodářská činnost (dodávka vody) - k 31.3.2019 do faktury č. HC-19-0147, k 30.9.2019 do faktury č. 2019000340

- hospodářská činnost (ost. služby spojené s dodávkou vody) - k 27.5.2019 do faktury č. FHC-19-0003

Faktura

- dle knihy došlých faktur
- hlavní činnost - č. DF-19-0090 ze dne 3.6.2019 - č. DF-19-0100 ze dne 10.6.2019, č. DF-19-0203 ze dne 20.11.2019 - č. DF-19-0212 ze dne 10.12.2019
- hospodářská činnost (dodávka vody) - č. DF-19-0006 ze dne 4.1.2019 - č. DF-19-0063 ze dne 12.4.2019
- dle knihy vydaných faktur
- hlavní činnost - č. VF-19-0019 ze dne 31.5.2015 - č. VF-19-0026 ze dne 15.7.2019, č. VF-19-0072 ze dne 25.11.2019 - č. VF-19-0075 ze dne 15.12.2019
- hospodářská činnost (dodávka vody) - HC-19-0013 ze dne 31.3.2019 (VS 2019000001) - č. HC-19-0140 ze dne 31.3.2019 (VS 2019000020), č. HC-19-0291 ze dne 30.9.2019 - č. HC-19-0306 ze dne 30.9.2019
- hospodářská činnost (ost. služby s dodávkou vody) - FHC-19-0001 ze dne 30.4.2019 - č. FHC-19-0003 ze dne 27.5.2019

Bankovní výpis

- k běžnému účtu č. 183413042/0300 vedenému u ČSOB a.s. - č. 2019/85 ze dne 3.6.2019 - č. 2019/106 ze dne 30.6.2019, 2019/187 ze dne 3.12.2019 - č. 2019/188 ze dne 4.12.2019, č. 2019/193 ze dne 12.12.2019 - č. 2019/201 ze dne 31.12.2019
- k běžnému účtu č. 94- 1315311/0710 vedenému u ČNB - č. 5 ze dne 8.3.2019 - č. 6 ze dne 29.3.2019, č. 12 ze dne 6.6.2019 - č. 13 ze dne 28.6.2019, č. 24 ze dne 3.12.2019 - č. 26 ze dne 31.12.2019
- k účtu hospodářské činnosti č. 156490819/0300 u ČSOB a.s. - č. 2019/2 ze dne 29.1.2019, č. 2019/31 ze dne 30.4.2019, č. 2019/36 ze dne 9.5.2019, č. 2019/82 ze dne 2.12.2019 - č. 2019/88 ze dne 31.12.2019
- k účtu termínovanému vkladu č. 3002324221/5800 vedenému u J&T Banky a.s. - č. 1/2019 ze dne 27.12.2019 - č. 2/2019 ze dne 31.12.2019

Účetní doklad

- k běžnému účtu č. 183413042/0300 vedenému u ČSOB a.s. - č. CSOB-19-00085 - č. CSOB-19-00106, č. CSOB-19-00187 - č. CSOB-19-00188, č. CSOB-19-00193 - č. CSOB-19-00201
- k běžnému účtu č. 94- 1315311/0710 vedenému u ČNB - č. CNB-19-0005 - č. CNB-19-0006, č. CNB-19-0012 - č. CNB-19-0013, CNB-19-0024 - č. CNB-19-0026
- k účtu hospodářské činnosti č. 156490819/0300 u ČSOB a.s. - č. BHC-19-0002, č. BHC-19-0031, č. BHC-19-0036, č. BHC-19-0082 - č. BHC-19-0088
- k účtu termínovanému vkladu č. 3002324221/5800 vedenému u J&T Banky a.s. - č. J&T-19-00001

Pokladní kniha (deník)

- za měsíc březen, červen, září a prosinec 2019
- hlavní pokladna - skonto pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání v 7.25 hod činí Kč 54 874,00 a je shodné se zůstatkem v pokladní knize k pokladnímu dokladu č. POK-19-468
- pokladna hospodářské činnosti - skonto pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání v 7.20 hod. činí Kč 12 498,00 a je shodné se zůstatkem v pokladní knize k pokladnímu dokladu č. PHC-19-0057
- ceniny (stravenky) - skonto cenin stravenek ke dni dílčího přezkoumání činí 53 kusů v nominální hodnotě Kč 70,00 a je shodné s vykázanou evidencí

Pokladní doklad

- za měsíc březen, červen, září a prosinec 2019

- hlavní pokladna - č. 19-0154 ze dne 20.3.2019 - č. 19-00188 ze dne 29.3.2019, č. 19-0300 ze dne 3.6.2019 - č. 19-0387 ze dne 28.6.2019, č. POK-19-0581 ze dne 2.12.2019 - č. POK-19-0626 ze dne 31.12.2019
- pokladna hospodářské činnosti - č. PHC-19-0001 ze dne 3.4.2019 - č. PHC-19-0053 ze dne 30.4.2019, č. PHC-19-0121 ze dne 4.12.2019 - č. PHC-19-0122 ze dne 16.12.2019

Evidence poplatků

- vedena v účetním programu KEO4

Evidence majetku

- vedena v modulu majetku KEO

Inventurní soupis majetku a závazků

- Složka inventarizace za rok 2019: Plán inventarizace ze dne 23.10.2019, Proškolení ze dne 2.12.2019, Inventurní soupisy fyzické a dokladové inventarizace ke dni 31.12.2019, Výpis z katastru nemovitostí ke dni 31.12.2019 pro obec Olešná, k.ú. Olešná u Hořovic a Zpráva o provedené inventarizaci ze dne 31.1.2020.

Odměňování členů zastupitelstva

- Mzdový list za rok 2019 uvolněné starostky, neuvolněné místostarostky a ostatních neuvolněných členů zastupitelstva

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2018 - odeslán dne 13.6.2019

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- sestavena k 31.3., 30.6. a 30.9. ze dne 16.10.2019

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- sestavena k 31.3., 30.6. a 30.9. ze dne 16.10.2019

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 5.6.2019, předmětem smlouvy je dílo "Oprava VO v obci Olešná u Hořovic", zhotovitele ELEKTRO-FLEXI s.r.o., Lutín, cena díla Kč 1.252.200,00 bez DPH (Kč 1.515.162,00 včetně DPH). O uzavření smlouvy rozhodlo zastupitelstvo obce dne 27.5.2019 - zveřejněna na profilu zadavatele dne 13.6.2019
- Dodatek č. 1 ze dne 17.6.2019 ke smlouvě o dílo ze dne 5.6.2019 - "Oprava VO v obci Olešná u Hořovic", (vícepráce, méněpráce) - změna ceny díla - Kč 1.486.383,00 včetně DPH - zveřejněn na profilu zadavatele dne 18.6.2019
- Dodatek č. 2 ze dne 28.8.2019 ke smlouvě o dílo ze dne 5.6.2019 - "Oprava VO v obci Olešná u Hořovic", (vícepráce) - změna ceny díla - Kč 1.503.997,28 včetně DPH - zveřejněn na profilu zadavatele dne 27.8.2019

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)

- Kupní smlouva ze dne 10.4.2019, kterou obec prodává fyzické osobě p.č. 654/22 - orná půda v k.ú. Olešná, o prodeji rozhodlo zastupitelstvo obce dne 17.12.2018

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 5.6.2019, kterou obec obdržela finanční dar ve výši Kč 5.000,00 od společnosti Zbirožská a.s. na financování akcí pořádaných obcí
- Darovací smlouva ze dne 8.6.2019, kterou obec daruje Kč 33.715.00 Nadačnímu fondu šance onkoláčkům na plnění účelu nadačního fondu (výtěžek z prodeje keramických výrobků)
-

Smlouvy nájemní

- Smlouva o pronájmu ze dne 3.4.2019, kterou obec pronajímá firmě DOZEP s.r.o., Zaječov p.č. 489 na dobu určitou od 3.4. do 30.4.2010 za jednorázovou úplatu Kč 10.000,00

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- ke Kupní smlouvě ze dne 10.4.2019 - prodej p.č. 654/22 - orná půda v k.ú. Olešná - zveřejněn od 30.11. do 19.12.2018

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Olešná v roce 2019 ze dne 30.3.2019, kterou obec poskytuje Kč 25.000,00 Spolku Fištrón, z.s. Praha na úhradu nákladů na veterinární péči, krmení zvířat... dle žádosti spolku, poskytnutí dotace schváleno zastupitelstvem obce dne 13.3.2019 (uhrazeno základě zaslaných daňových dokladů)
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Olešná v roce 2019 ze dne 25.2019, kterou obec poskytuje Kč 5.100,00 SH ČMS - Sbor dobrovolných hasičů Olešná na nákup šplhacího lana a nástřikové proudnice dle předchozí žádosti, poskytnutí dotace schváleno zastupitelstvem obce dne 13.3.2019 (uhrazeno na základě zaslaných daňových dokladů)

Dohody o provedení práce

- ze dne 2.1.2019 uzavřená s H.R. na dobu určitou od 1.3.2019 do 31.3.2019 na provedení instalace FIREPORT SIRÉNY NA OÚ v rozsahu max. 300 hod. ročně za odměnu Kč 3 000,00
- ze dne 1.2.2019 uzavřená s. B.A. na dobu určitou od 1.2.2019 do 31.12.2019 na údržbu komunikací v rozsahu max. 300 hod. ročně za odměnu Kč 100,00/hod.

Smlouvy ostatní

- Smlouva o poskytování bankovních služeb pro právnické osoby a podnikatele ze dne 20.12.2019 s J T Bankou a.s.. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 11.12.2019.

Dokumentace k veřejným zakázkám

- složka veřejné zakázky malého rozsahu na stavební práce "Oprava VO v obci Olešná u Hořovic", zejména výzva k podání nabídky zaslaná mailem dne 10.4.2019 třem zájemcům, současně zveřejněna na stránkách obce (od 10.4. do 26.4.2019), nabídky tří uchazečů, Protokol o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 24.4.2019, usnesení zastupitelstva obce ze dne 27.5.2019 o výběru zhotovitele a uzavření smlouvy rozhodlo zastupitelstvo obce dne 27.5.2019 (dle nejnižší nabídkové ceny - zhotovitel ELEKTRO-FLEXI s.r.o., Lutín, nabídková cena díla Kč 1.252.200 je shodná s cenou díla sjednanou v příslušné smlouvě o dílo.

Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- dopis přezkoumávajícímu orgánu ze dne 5.6.2019

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 17.12.2018 (schválení rozpočtu), 13.4., 27.5. (schválení závěrečného účtu obce, účetní závěrky obce a zřízené příspěvkové organizace za rok 2018) , 26.8., 23.10. a 11.12.2019 (rozpočet) - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol z kontroly hospodaření Mateřské školy Olešná ze dne 11.11.2019, kontrola provedena na základě Pověření ze dne 31.10.2019, kontrolované období 1.1.2019 - 31.9.2019.

V kontrolovaném období obec Olešná, dle prohlášení starostky obce, neuzavřela smlouvu směnnou, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku včetně smlouvy o nakládání s věcnými právy, nehospoďarila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o přijetí dotace, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitelského závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je obec společníkem, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, nevydala komunální dluhopisy, nezřídila ani nezrušila příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložila ani nezrušila právnickou osobu, neuskutečnila majetkové vklady do právnických osob, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Olešná:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Byly zjištěny následující chyby a nedostatky - porušeny níže uvedené předpisy:

- **Zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů § 219 odst. 1, neboť:**

Obec Olešná uzavřela dne 19.9.2018 smlouvu na akci: "Doplnění chodníků podél průjezdního úseku silnice II/117 a III/1179 obcí Olešná u Hořovic" s firmou DOZEP s.r.o.. Na profilu zadavatele je smlouva uveřejněna až dne 10.12.2018.

NAPRAVENO

Obec přijala systémové nápravné opatření, které je účinné - ověřeno v případě Smlouvy o dílo ze dne 5.6.2019 . "Oprava VO v obci Olešná u Hořovic" a dvou dodatků k této smlouvě - vše zveřejněno v souladu se zákonem.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Olešná za rok 2019 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

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

Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:
Neuvádí se.

Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,71 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,51 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

Výrok dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

- Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Olešná 03.02.2020

Podpisy kontrolorů:

Jiřina Šamanová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Irena Kovářiková

.....
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy 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

- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Olešná o počtu 10 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, pí Lenka Hasmanová, starostka obce.

Lenka Hasmanová
starostka obce Olešná

.....
dne 03.02.2020

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Jiřina Šamanová
2	1 x	Obec Olešná	Lenka Hasmanová

Upozornění:

- Schválení závěrečného účtu a účetní závěrky jedním usnesením - Upozorňujeme, že schvalování závěrečného účtu a účetní závěrky se uskutečňuje podle různých právních předpisů, s odlišným závěrem a na základě dokladů, které nejsou totožné. Je tedy nutno schvalovat tyto dokumenty a rozhodovat samostatnými usneseními a s odlišným závěrem - formulací (závěrečný účet s vyjádřením "s výhradami", nebo "bez výhrad", účetní závěrka se pouze "schvaluje", nebo "neschvaluje").

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace