

Obec Janoušov, Janoušov 65, 789 91 Štíty **IČ 00636088**

Závěrečný účet Obce Janoušov za rok 2019

1. Finanční hospodaření obce

Finanční hospodaření obce za rok 2019 bylo hospodárné a účelné. Obec má v oblasti hospodaření zaveden přiměřený, účinný kontrolní systém. Kontrolní výbor, finanční výbor a zastupitelstvo obce sledují hospodaření obce.

Obec hospodařila v souladu se schváleným rozpočtem. Změny rozpočtu schvaluje starosta a zastupitelstvo obce formou rozpočtových opatření.

Rozpočet na rok 2019 byl schválen jako schodkový, výše příjmů činila 917 000Kč, výše výdajů 1 317 000Kč a dofinancování 400 000Kč (přebytek roku 2018).

Výdaje byly rozpočtovány s ohledem na potřeby obce v daných kapitolách.

V průběhu roku 2019 bylo provedeno 7 rozpočtových opatření, do kterých byly zahrnuty veškeré rozpočtové změny.

Obec v roce 2019 nepřijala žádné úvěry, půjčky ani finanční výpomoci.

2. Hospodaření organizací založených obcí

Obec Janoušov nemá příspěvkovou organizaci.

3. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2019**PŘÍJMY**

Par.	Pol.	Popis	rozpočet schválený	rozpočet upravený	plnění
<u>Daňové příjmy - Třída 1</u>					
1111		daň z př.fyz.os. záv. čin.	178 000,00	177 000,00	201 434,18
1112		daň z př.fyz.os. ze sam.výd.čin.	7 000,00	7 000,00	5 452,61
1113		daň z př.fyz.osob.zvl.sazba	15 000,00	15 000,00	18 397,83
1121		daň z příj.práv.osob	146 000,00	143 000,00	171 328,73
1122		daň z příjmů práv. osob za obce	8 000,00	71 000,00	70 300,00
1211		daň z přidané hodnoty	363 000,00	363 000,00	385 585,45
1335		poplatek za odnětí pozemků	0,00	1 000,00	971,60
1337		poplatek za kom.odpad	4 000,00	3 000,00	2 160,00
1341		poplatek ze psů	2 000,00	2 000,00	1753,00
1345		poplatek z ubytovací kapacity	2 000,00	2 000,00	690,00
1361		správní poplatky	0,00	100,00	100,00
1381		daň z hazardních her	5000,00	5 000,00	4 599,46
1382		zrušený odvod z loterií apod.her	0,00	100,00	23,13
1511		daň z nemovitostí	94 000,00	94 000,00	96 637,10
Celkem			824 000,00	886 200,00	959 433,09
<u>Nedaňové příjmy - Třída 2</u>					
2310		vodné	14000,00	14 000,00	12 270,00
3612		bytové hospodářství	10000,00	10 000,00	9 600,00
3613		nebytové hospodářství	0,00	22 560,00	22 560,00
3639		komunální služby a územní rozvoj	0,00	10 000,00	10 000,00
3725		využívání a zneškod. kom.odpadů	3 000,00	3 000,00	490,00
6171		činnost místní správy	0,00	4 050,00	3 980,00
6310		příjmy z úroků	600,00	600,00	36,27
6330		převody rozpočtových účtů	0,00	0,00	355 564,75
Celkem			27 600,00	64 210,00	414 501,02
<u>Kapitálové příjmy - Třída 3</u>					
Celkem			0,00	0,00	0,00
<u>Přijaté dotace - Třída 4</u>					
4111		neinv.příj.transfery z všeob.pokl. st..roz..	0,00	29 000,00	29 000,00
4112		neinv.příj.transfery ze st. Rozpočtu	65 400,00	65 400,00	65 400,00
Celkem			65 400,00	94 400,00	94 400,00
Celkem			917 000,00	1 1 044 810,00	1 468 334,11
			160,12%	140,54 %	

Zveřejněno na úřední desce a elektronické úřední desce.

Vyvěšeno: 25.5.2020

Sejmuto: 22.6.2020

VÝDAJE

Běžné výdaje – Třída 5

Par.	Popis	rozpočet schválený	rozpočet upravený	plnění
2212	silnice	50 000,00	60 000,00	47 764,00
2221	provoz veřejné sil. dopravy	8 000,00	8.000,00	0,00
2292	dopravní obslužnost	4.000,00	4.000,00	3 010,00
2310	pitná voda	15.000,00	45.000,00	39 252,20
2341	vodní díla v zem. krajině	3 000,00	3.000,00	220,00
3326	obnova kulturních památek	30.000,00	30.000,00	5 000,00
3613	nebytové hospodářství	65.000,00	75.000,00	55 590,00
3631	veřejné osvětlení	40.000,00	50.000,00	43 798,00
3721	sběr a svoz nebezpečných odpadů	5.000,00	5.000,00	0,00
3722	sběr a svoz kom.odpadů	16.000,00	16.000,00	9 078,95
3725	využití a zneškodňování kom.odpadů	15.000,00	15 000,00	4 876,00
3745	péče o vzhled obcí a veř.zeleň	25.000,00	35.000,00	24 634,00
4222	veřejně prospěšné práce	10.000,00	10.000,00	0,00
4341	charita	4 000,00	4.000,00	0,00
5512	požární ochrana	12.000,00	32.000,00	15 150,00
6112	zastupitelstvo obce	205.000,00	205 000,00	200 604,00
6115	volby do Evropského parlamentu	0,00	29 000,00	16 139,00
6171	činnost místní správy	275 000,00	300 000,00	173 023,72
6310	obecné příjmy	5.000,00	5 000,00	4 536,40
6320	pojištění majetku	5.980,00	5.980,00	0,00
6330	převody do vlastní pokladny	0,00	0,00	355 564,75
6399	platby daní a poplatků st.rozpočtu	8.000,00	71.000,00	70 300,00
6402	finanční vypořádání minulých let	19 020,00	19 020,00	19 020,00
Celkem		820 000,00	1 027 000,00	1 087 561,02

Kapitálové výdaje – Třída 6

2221	provoz veřejné silniční dopravy	2.000,00	2 000,00	0,00
2341	vodní díla v zem.krajině	450 000,00	390 000,00	0,00
6171	místní správa	45 000,00	21 000,00	0,00
Celkem		497 000,00	413 000,00	0,00

Výdaje celkem

1 317 000,00

1 440 000,00

1 087 561,02

82,58%

75,53%

Zveřejněno na úřední desce a elektronické úřední desce.

Vyvěšeno:25.5.2020
Sejmuto:22.6.2020

Tabulkový přehled:

Příjmy	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
Celkem	917 000,00	1 044 810,00	1 468 334,11
Celkem po konsolid.	917 000,00	1 044 810,00	1 112 769,36
Z toho: daňové	824 000,00	886 200,00	959 433,09
Nedaňové	27 600,00	64 210,00	58 936,27
Kapitálové	0,00	0,00	0,00
Přijaté transf.	65 400,00	94 400,00	449 964,75

Výdaje	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
Celkem	1 317 000,00	1 440 000,00	1 087 561,02
Celkem po konsolid.	1 317 000,00	1 440 000,00	731 996,27
Z toho: běžné	820 000,00	1 027 000,00	1 087 561,02
Kapitálové	497 000,00	413 000,00	0,00

Financování	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost
Celkem financování	400 000,00	529 000,00	-380 773,09
Celkem po konsolid.	400 000,00	529 000,00	-380 773,09
8115 Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech	400 000,00	529 000,00	-384 795,09
8901 Operace z peněž.účtů org.nemají char.příj.a výd.vl. sekt.	0,00	0,00	4 022,00

Zveřejněno na úřední desce a elektronické úřední desce.

Vyvěšeno:25.5.2020

Sejmuto:22.6.2020

4. Zúčtování se státním rozpočtem a státním fondem

Čerpání dotací ze státního rozpočtu:

Dotace ze státního rozpočtu	Výše poskytnuté dotace v Kč	Účel včetně ÚZ	Čerpání k 31.12. v Kč
Celkem	94 400,00		81 539,00
Z všeobecné pokl.správy stát.rozpočtu	29 000,00	Volby – ÚZ 98 348	16 139,00
Ze státního rozpočtu v rámci souhrn.dotač.vztahu	65 400,00	Činnost místní správy	65 400,00

Vratka dotace na volby v částce 12861Kč byla vypořádaná v roce 2020.

5. Stav bankovních účtů k 31.12.2019

ČNB	č.ú.: 94-6014841/0710	zůstatek: 390 054,34Kč
KB Šumperk	č.ú.: 20529841 /0100	zůstatek: 752 481,75Kč
Fiobanka	č.ú.: 1700086073	zůstatek: 0 Kč
Pokladna		zůstatek: 4 481Kč

6. Hospodářská činnost

Obec nemá hospodářskou činnost

7. Účelové fondy obce

Obec nemá zřízeny účelové fondy

Zveřejněno na úřední desce a elektronické úřední desce.

Vyvěšeno:25.5.2020

Sejmuto:22.6.2020

8. Údaje o hospodaření s majetkem obce

SÚ	TEXT	Stav k 31.12.2019
018	DDNM	44 560,50
041	NEDOKONČENÝ DNM	70 000,00
021	STAVBY	5 1162 358,50
028	DDHM	203 076,70
031	POZEMKY	1 078 109,20
032	KULTURNÍ PŘEDMĚTY	35 315,00
042	NEDOKONČENÝ DHM	1 790 000,00

9. Závěry inventarizace k 31.12.2019 u obce Janoušov

Plán inventur pro rok 2019 byl vydán starostou obce. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vydanými předpisy. Termíny byly dodrženy.

Členy inventarizační komise proškolil dne 18.12.2019 starosta obce. Provedení proškolení je doloženo Zápisem o proškolení.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly připraveny. U inventur byly přítomny osoby odpovědné za majetek. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav.

Dílčí inventarizační komise vyhotovily inventurní seznamy a inventurní soupisy.

Majetek je řádně zabezpečen. Rozdíly nebyly zjištěny. Zápis hlavní inventarizační komise o provedené inventarizaci za rok 2019 byl pořízen dne 27.1.2020.

Zveřejněno na úřední desce a elektronické úřední desce.

Vyvěšeno: 25.5.2020

Sejmuto: 22.6.2020

Stavy ostatních účtů:

SÚ	NÁZEV	Kč
078	Oprávky k účtu 018	44 569,50
081	Oprávky k účtu 021	2 187 162,00
088	Oprávky k účtu 028	203 076,70
261	Pokladna	4 481,00
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	1 142 536,09
311	Odběratelé	3 987,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	57 280,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	0,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	12 861,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	0,00
388	Dohadné účty aktivní	0,00
384	Výnosy příštích období	11 198,00
389	Dohadné účty pasivní	57 280,00
401	Jmění účetní jednotky	9 070 463,60
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	92 391,10
406	Oceňovací rozdíly při změně metody	-1 783 140,00
408	Opravy chyb minulých období	-1 792 582,00
432	Výsledek hospodaření minulých let	1 119 185,73
378	Ostatní krátkodobé závazky	100,00
405	Kurzovní rozdíly	0,00
407	Jiné oceňovací rozdíly	0,00
419	Ostatní rozdíly	0,00

Závazky k 31.12.2019

SÚ	NÁZEV	Kč
321	dodavatelé	3 695,99
331	Zaměstnanci	17 037,00
336	Sociální zabezpečení	1 376,00
337	Zdravotní pojištění	2 552,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiné obdobná peněžitá plnění	3 710,00

Zveřejněno na úřední desce a elektronické úřední desce.

Vyvěšeno:25.5.2020

Sejmuto:22.6.2020

10. Přezkoumání hospodaření obce za rok 2019

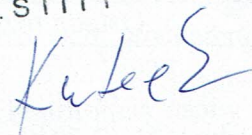
Přezkoumání hospodaření obce bylo provedeno pracovníky Krajského úřadu Olomouckého kraje ve dnech 28.11.2019 /dílčí přezkoumání/ a dne 30.1.2020 /závěrečné přezkoumání/

s tímto závěrem:

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky

(Údaje v závěrečném účtu jsou čerpány z výkazu FIN 2-12, rozvahy, přehledu o plnění rozpočtu, hodnotící zprávy finančního hospodaření obce, závěrečné zprávy HIK, Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Janoušov. Tyto dokumenty jsou uloženy na Obecním úřadu v Janoušově, kde je možno do nich nahlédnout).

Obec JANOUŠOV
IČ: 636088
789 91 p. ŠTÍTY



Jan Kubíček
Starosta obce

Schváleno dne 22.6.2020 na 10. veřejném zasedání ZO.

Zpracovala: Janků

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 00 Olomouc

SpZn.: KUOK/65323/2019/OK/7104

Č.j.: KUOK 9382/2020

Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 6

Počet stran: 6

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

Zpráva

**o výsledku přezkoumání hospodaření obce Janoušov za rok 2019,
IČ 00636088**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 28. 11. 2019 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 30. 1. 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 Janoušov za rok 2019 dne 5. 11. 2019. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 30. 1. 2020.

Místo provedení přezkoumání:

Obecní úřad Janoušov

Přezkoumané období:

1. 1. 2019 - 31. 12. 2019

Dílčí přezkoumání hospodaření dne 30.01.2020 vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání:

Bc. Richard Novák

kontrolor:

Mgr. Dušan Vogl

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:

Jan Kubíček - starosta

Pavla Janků - účetní

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

ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření obce Janoušov za rok 2019

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

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 Janoušov 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 Janoušov za rok 2018 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

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

C. Přezkoumané písemnosti

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

rozpočet

- Návrh rozpočtu: na rok 2019, návrh zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách obce od 5. 2. 2019 do 4. 3. 2019 a schválen Zastupitelstvem obce dne 4. 3. 2019. Schválený rozpočet zveřejněn na internetových stránkách obce dne 1. 4. 2019
- Pravidla rozpočtového provizoria: Rozpočtové provizorium na rok 2020, schváleno Zastupitelstvem obce Janoušov dne 18. 12. 2019, zveřejněno na internetových stránkách obce od 18. 12. 2019
- Pravidla rozpočtového provizoria: na rok 2019 schválena Zastupitelstvem obce dne 14. 12. 2018, zveřejněna na internetových stránkách obce dne 17. 12. 2018
- Rozpočtová opatření: č. 1 - 6 zveřejněna na internetových stránkách obce do 30 dnů ode dne jejich schválení
- Střednědobý výhled rozpočtu: obce na období 2020 - 2025. Návrh zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách obce od 2. 3. 2018 do 30. 3. 2018 a schválen Zastupitelstvem obce dne 29. 3. 2018. Schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn na internetových stránkách obce dne 9. 4. 2018
- Závěrečný účet: za rok 2018, návrh zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách obce od 27. 5. 2019 do 14. 6. 2019 a schválen Zastupitelstvem obce dne 14. 6. 2019. Schválený závěrečný účet zveřejněn na internetových stránkách obce dne 8. 7. 2019

účetnictví a výkazy

- Bankovní výpis: z běžného účtu vedeného u Komerční banky č. 25 - 31 za období 04/2019
- Bankovní výpis: z běžného účtu vedeného u Komerční banky č. 83 ze dne 12. 11. 2019 - přijetí částky 265 564,75 Kč z Fio banky, a. s.
- Bankovní výpis: z běžného účtu vedeného u Komerční banky ze dne 31. 10. 2019
- Bankovní výpis: z běžného účtu vedeného u České národní banky č. 18 - 21 za období 09 a 10/2019
- Faktura: došlé uhrazené z běžného účtu vedeného u Komerční banky v 04/2019
- Hlavní kniha: sestavená k období 12/2019
- Hlavní kniha: (předvaha) analytická za období 10/2019
- Inventurní soupis majetku a závazků: Zápis o proškolení inventarizačních komisí k zabezpečení inventarizace majetku obce k 31. 12. 2019 ze dne 18. 12. 2019, Plán inventur na rok 2019 ze dne 29. 10. 2019, Inventarizační zpráva HIK za rok 2019 ze dne 27. 1. 2020 včetně inventurních soupisů fyzické a dokladové inventury, Inventurní soupisy ze dne 21. 1. 2020.
- Odměňování členů zastupitelstva: obce za období 01 - 04/2019
- Odměňování členů zastupitelstva: obce za období 6 - 12/2019
- Pokladní doklad: obce za období 10/2019

- Pokladní kniha (deník): obce za období 10/2019
- Příloha rozvahy: sestavená k 31. 12. 2019
- Rozvaha: sestavená k 31. 12. 2019
- Rozvaha: sestavená k 31. 10. 2019
- Účetní doklad: k bankovním výpisům České národní banky za období 09 a 10/2019
- Účetní doklad: k bankovním výpisům Komerční banky za období 04/2019
- Účetnictví ostatní: účetní závěrka obce za rok 2018 schválena Zastupitelstvem obce dne 14. 6. 2019.
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k 31. 10. 2019
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k 31. 12. 2019
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k 31. 10. 2019
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k 31. 12. 2019

smlouvy a dohody

- Dohody o provedení práce: uzavřena mezi obcí Janoušov a M. M. dne 16. 5. 2019, na distribuci hlasovacích lístků do Evropského parlamentu
- Dohody o provedení práce: uzavřena mezi obcí Janoušov a M. M. dne 16. 5. 2019, kompletaci a vkládání hlasovacích lístků do Evropského parlamentu
- Dohody o provedení práce: Dohoda o provedení práce mezi Obce Janoušov (zaměstnavatel) a zastupitelem obce ze dne 7. 10. 2019
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: rozpočtové opatření Krajského úřadu Olomouckého kraje ze dne 7. 5. 2019 na neinvestiční dotaci ve výši 29 000 Kč určenou na úhradu výdajů vzniklých v souvislosti s konáním voleb do Evropského parlamentu; bankovní výpis ČNB č. 10 ze dne 7. 5. 2019 včetně účetního dokladu č. 1905-000002 (přijetí dotace na účet obce); Předběžné vyúčtování výdajů spojených s volbami do Evropského parlamentu ze dne 10. 7. 2019 (čerpání dotace 16 139 Kč, vrátka dotace 12 861 Kč); Opis deníku - UZ 98 348 ze dne 28. 11. 2019
- Smlouvy o věcných břemenech: smlouva o zřízení věcného břemene - služebnost č. IV-12-8014065/VB/001 uzavřena mezi obcí Janoušov (povinná) a ČEZ Distribuce a. s. zastoupena na základě pověření spol. ENPRO Energo s.r.o. dne 4. 3. 2019 schválena Zastupitelstvem obce dne 4. 3. 2019; Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ze dne 26. 4. 2019 (právní účinky vkladu k 4. 4. 2019) bankovní výpis Komerční banky (SU 231 AU 0010) ze dne 22. 5. 2019 včetně účetního dokladu č. 1905-000017 (přijetí náhrady za věcné břemeno na účet obce)

usnesení, zápisy, apod.

- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: z 3. zasedání Zastupitelstva obce ze dne 4. 3. 2019 - 6. zasedání Zastupitelstva obce ze dne 28. 10. 2019
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: Zápis z jednání kontrolního výboru ze dne 18. 12. 2019
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: Zápis ze zasedání finančního výboru ze dne 22. 7. 2019
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: Zápis z jednání kontrolního výboru ze dne 15. 7. 2019
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: Zápis ze zasedání finančního výboru ze dne 16. 12. 2019

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

- neuskutečnil finanční operace týkající se peněžních fondů,
- neuzavřel smlouvu o sdružení a neuskutečnil finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky,
- nehošpodařil s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- neuzavřel kupní, směnnou, nájemní a darovací smlouvu, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- nehošpodařil 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,
- nezpracoval dokumentaci dokládající zadání a uskutečnění veřejné zakázky malého rozsahu,
- 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	0,36 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,55 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

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 Janoušov k 31. 12. 2019 nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Janoušov 30. 1. 2020

Přezkoumání hospodaření obce Janoušov za rok 2019 vykonali:

Bc. Richard Novák

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Mgr. Dušan Vogl

.....
kontrolor

Ing. Edvín Bullawa

.....
Kontrolor – t. č. nepřítomen; podepsán v zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření

Ing. Pavlína Vejrostová

.....
kontrolor

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 Janoušov byl předán datovou schránkou.

Obsah návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byl projednán se starostou obce dne 30. 1. 2020.

Rozdělovník:

1 stejnopis pro Obec Janoušov

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly