



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Odbor finanční

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

obce Jaroměřice

IČ:00276758

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

dne 26. září 2019 jako dílčí přezkoumání

dne 16. dubna 2020 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 6.8.2019 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2019 do 31.12.2019.

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 26.9.2019.**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na Krajském úřadu Pardubického kraje dne 16.04.2020.**

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 3. 7. 2019.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: Mgr. Iveta Glocová - starosta obce

Dana Zvejšková - 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 20.5.2020.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

**A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2019
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

byly zjištěny následující chyby a nedostatky, které byly napraveny:

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Členovi zastupitelstva byla měsíční odměna poskytnuta v rozporu se zákonem.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Neuvolněnému členovi zastupitelstva obce byla odměna za měsíc listopad a prosinec roku 2018 poskytnuta v nesprávné výši.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn, následuje název, popis a vyhodnocení přijatého opatření k nápravě:

Název opatření: Napravení chyby

Opatření splněno dne: 26.09.2019

Popis přijatého opatření: Členovi zastupitelstva obce byl rozdíl měsíční odměny za rok 2018 doplacen v měsíci březnu 2019.

Popis plnění opatření: splněno dne: 26.09.2019

Opatření bylo splněno: Napraveno.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2019

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2019 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 3,76 %

b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 66,02 %

c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

D.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti

Dluh obce Jaroměřice 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 38 429,- Kč.

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Jaroměřice dne 20. května 2020

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,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Jaroměřice o počtu 15 stran byla seznámena a její stejnopis převzala starostka obce Mgr. Iveta Glocová.

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 smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o 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:

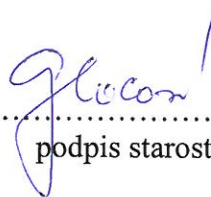
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy 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.

Mgr. Iveta Glocová

.....
starostka obce



.....
podpis starostky obce

Dana Zvejšková

.....
účetní obce



.....
podpis účetní obce

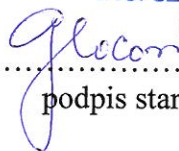
Převzala:

Jaroměřice dne 20. května 2020

Mgr. Iveta Glocová

.....
starostka obce

OBEC
JAROMĚŘICE
569 44 Jaroměřice 1
IČ: 00276758
DIČ: CZ0276758



.....
podpis starostky obce

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019.

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 30.11.2018 do 17.12.2018.
Rozpočtová opatření	<p>Rozpočtové opatření č. 1 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 14.1.2019. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 16.1.2019.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 2 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 11.2.2019. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 14.2.2019.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 3 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 11.3.2019. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 12.3.2019.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 4 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 15.4.2019. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 17.4.2019.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 5 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 13.5.2019. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 20.5.2019.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 6 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 10.6.2019. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 13.6.2019.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 7 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 15.7.2019. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 16.7.2019.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 8 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 16.8.2019. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 19.8.2019.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 9 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 16.9.2019. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 18.9.2019.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 10 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 14.10.2019. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 18.10.2019.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 11 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 11.11.2019. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 13.11.2019.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 12 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 16.12.2019. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 17.12.2019.</p> <p>Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu Fin 2-12 M ke dni 31.12.2019 ve schválené výši.</p>
Schválený rozpočet	Rozpočet na rok 2019 byl schválen usnesením zastupitelstva obce ze

	<p>dne 17.12.2018 jako schodkový v příjmové části ve výši 20 680 000,- Kč, ve výdajové části ve výši 35 680 000,- Kč a financování ve výši 15 000 000,- Kč. Schválený rozpočet byl zveřejněn na internetových stránkách obce dne 18.12.2018.</p> <p>Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ve schválené výši.</p>
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	<p>Příspěvek na provoz pro Základní školu a mateřskou školu Jaroměřice byl schválen v rámci rozpočtu obce na rok 2019 usnesením zastupitelstva obce ze dne 17.12.2018 ve výši 1 900 000,- Kč. Oznámeno dopisem zřizovatele ze dne 18.12.2018.</p> <p>Závazný ukazatel rozpočtu byl dle výkazu FIN 2-12 M k 31.12.2019 dodržen.</p>
Střednědobý výhled rozpočtu	<p>Návrh střednědobého výhledu rozpočtu byl zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup od 30.11.2018 do 17.12.2018, sestaven na roky 2020 - 2021, schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 17.12.2018. Schválený střednědobý výhled rozpočtu byl zveřejněn na internetových stránkách obce dne 18.12.2018.</p>
Závěrečný účet	<p>Návrh závěrečného účtu obce za rok 2018 byl vyvěšen na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup ve dnech 11.3.2019, celoroční hospodaření za rok 2018 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 15.4.2019 výrokem s výhradou. Schválený závěrečný účet za rok 2018 byl zveřejněn na internetových stránkách obce v nezměněné podobě od návrhu dne 11.3.2019.</p>
Bankovní výpis	<p>Výpisy z bankovního účtu č. 3123591/0100 vedeného u KB, a.s. v číselné řadě 1 - 115 za období 1 - 6/2019 a k 31.12.2019.</p> <p>Výpisy z bankovního účtu č. 94-9418681/0710 vedeného u ČNB, a.s. v číselné řadě 1 - 15 za období 1 - 6/2019 a k 31.12.2019.</p> <p>Zůstatky na jednotlivých bankovních účtech ověřeny ke dni 31.12.2019 a souhlasí na stav účtu 231 v rozvaze sestavené k témuž dni.</p> <p>Výpisy z úvěrového účtu č. 35-1438571507/0100 vedeného u KB, a.s. v číselné řadě 1 - 6 za období 1 - 6/2019 a k 31.12.2019.</p> <p>Výpis z úvěrového účtu č. 35-1686731557/0100 vedeného u KB, a.s. k 31.12.2019.</p> <p>Zůstatky na úvěrových účtech ověřen ke dni 31.12.2019 a souhlasí se stavem účtu 451 v rozvaze sestavené k témuž dni.</p>
Dohoda o hmotné odpovědnosti	<p>Dohoda o hmotné odpovědnosti ze dne 3.9.2018 - vedení pokladny - za pokladní hotovost</p>
Evidence majetku	<p>Pro rok 2019 veden programem Triada.</p>
Evidence poplatků	<p>Předpis poplatku ze psů a za svoz TKO na rok 2019 byl zaúčtován dokladem č. 500006/6 ze dne 31.1.2019.</p> <p>Evidence dle jednotlivých poplatníků je vedena počítačovým programem.</p>
Faktura	<p>Faktury došlé č. 2019330 - 2019364 včetně účtování.</p>
Inventurní soupis majetku a závazků	<p>Plán inventur na rok 2019 ze dne 16.12.2019, inventarizační zpráva do 30.1.2020.</p>

	Proškolení členů inventarizační komise ze dne 16.12.2019. Inventarizační zpráva za rok 2019 ze dne 27.1.2020, bez zjištěných inventarizačních rozdílů. Inventurní soupisy.
Kniha došlých faktur	Vedená v roce 2019 v účetním programu Triada v číselné řadě 2019001 - 2019257 za období 1 - 6/2019.
Kniha odeslaných faktur	Vedená v roce 2019 v účetním programu Triada v číselné řadě 2019001 - 2019026 za období 1 - 6/2019.
Mzdová agenda	Vedená v roce 2019 v účetním programu Ginis Express.
Odměňování členů zastupitelstva	Výše odměn neuvolněným členům zastupitelstva byla schválena na zasedání ZO dne 17.12.2018 s účinností od 1.1.2019 a v souladu s nařízením vlády č. 318/2017 Sb. v platném znění. Odměna uvolněné starostce obce byla stanovena v souladu s nařízením vlády 318/2017 Sb. v platném znění s účinností od 1.1.2019. Ověřeno na přehled mezd za měsíc červen. Počet členů zastupitelstva: 9 Počet obyvatel k 1.1.2018: 1181
Pokladní doklad	Pokladní doklady příjmové P119 - P145 a výdajové V131 - V160 za měsíc červen včetně účtování.
Pokladní kniha (deník)	Vedená v roce 2019 v účetním programu Triada, příjmy v číselné řadě P1 - P145, výdaje v číselné řadě V1 - V160 za období 1 - 6/2019 a k 31.12.2019. Zůstatek v pokladně ověřen ke dni 31.12.2019 a souhlasí se stavem účtu 261 v rozvaze sestavené k témuž dni.
Příloha rozvahy	Sestavená ke dni 30.6.2019 a k 31.12.2019.
Rozvaha	Sestavená ke dni 30.6.2019 a k 31.12.2019.
Účetní doklad	Účetní doklad č. 800012 ze dne 16.4.2019 - proučtování hospodářského výsledku. Účetní doklad č. 800007 ze dne 8.2.2019 - zaúčtování DPPO za rok 2018. Účetní doklady č. 610330 - 610364 k přijatým fakturám
Účtový rozvrh	Předložen za rok 2019.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Sestaven k 31.8.2019 a k 31.12.2019.
Výkaz zisku a ztráty	Sestavený ke dni 30.6.2019 a k 31.12.2019. Hospodářský výsledek ve výši 2.67.034,88 Kč byl převeden na účet 432 dokladem č. 800012/12 ze dne 16.4.2019.
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	Sestavena k 31.3.2019 a k 30.6.2019. Hospodářský výsledek roku 2018 byl převeden do fondů dle schválení zřizovatele.
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	Sestaven k 31.3.2019 a k 30.6.2019.
Zřizovací listina organizačních složek	Odpisový plán příspěvkové organizace Základní školy a mateřské školy Jaroměřice pro rok 2019 byl schválen usnesením zastupitelstva

a příspěvkových organizací, odpisový plán	obce ze dne 17.12.2018.
Darovací smlouvy	Darovací smlouva ze dne 3.6.2019 uzavřená s dárcem firmou EKO-KOM, a.s. Praha na poskytnutí finančních prostředků ve výši 12 500,- Kč na činnost obdarovaného - Obce Jaroměřice - v oblasti životního prostředí pro ekologické účely. Darovací smlouva ze dne 18.6.2019 uzavřená s obdarovaným Z.M. na poskytnutí finančního daru ve výši 10 000,- Kč na léčebné výlohy.
Dohody o provedení práce	DPP ze dne 13.5.2019 - kompletace a roznos volebních lístků DPP ze dne 2.5.2019 - administrativní příprava voleb 2x DPP ze dne 28.6.2019 - zajišťování řádného chodu Spolkového a volnočasového areálu DPP ze dne 28.6.2019 - vedení kroniky DPP ze dne 28.6.2019 - správce počítačové sítě
Pracovní smlouvy včetně platových výměrů	Pracovní smlouva ze dne 30.1.2019 na dobu neurčitou a zkrácený pracovní úvazek, do 1.7.2019 celý pracovní úvazek - knihovnice, včetně platového výměru ze dne 28.2.2019 a ze dne 28.6.2019. Pracovní smlouva ze dne 29.3.2019 na dobu určitou - pomocný dělník VPP včetně platového výměru ze dne 29.3.2019.
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce ze dne 9.1.2019 uzavřená s příjemcem dotace Českým zahrádkářským svazem, z.o. Jaroměřice na poskytnutí dotace ve výši 20 000,- Kč na opravu okapu, osazení nových parametrů, opravu podlahy v zadní místnosti v Domě zahrádkářů, vyúčtování do 31.12.2019, vyúčtováno dne 30.12.2019, čerpáno v plné výši. Dotace byla poskytnuta na základě žádosti ze dne 29.11.2018 a schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 17.12.2018. Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce ze dne 9.1.2019 uzavřená s příjemcem dotace Mysliveckým spolkem Jaroměřice na poskytnutí dotace ve výši 20 000,- Kč na vybudování chladicího zařízení ve skladovém kontejneru, vyúčtování do 31.12.2019, vyúčtováno dne 21.11.2019, čerpáno v plné výši. Dotace byla poskytnuta na základě žádosti ze dne 29.11.2018 a schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 17.12.2018. Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce ze dne 9.1.2019 uzavřená s příjemcem dotace Tělovýchovnou jednotou Jaroměřice na poskytnutí dotace ve výši 300 000,- Kč na činnost TJ Jaroměřice, vyúčtování do 31.12.2019, vyúčtováno dne 30.12.2019, čerpáno v plné výši. Dotace byla poskytnuta na základě žádosti ze dne 29.11.2018 a schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 17.12.2018. Smlouva o poskytnutí dotace byla zveřejněna dne 10.1.2019.
Smlouvy a další	Neinvestiční dotace PK na realizaci akce "Jaroměřice, kamenný kříž

<p>materiály k přijatým účelovým dotacím</p>	<p>na p.p.č. 2778/3 a p.p.č. 2779/1 - obnova" (pol. 4122). Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace z Podprogramu 3 - Podpora památkové péče v Pardubickém kraji na rok 2019 evidenční číslo OKSCR/19/24286 ze dne 31.7.2019 byla poskytnuta dotace ve výši 30 000,- Kč, tj. ve výši maximálně 80% ze skutečných celkových nákladů projektu a poskytovatel ho uhradí na účet příjemce po předložení dokladů o provedení prací, jejich kontrole a dokladu o zaplacení vlastního podílu příjemce. Tyto doklady musí být předloženy oddělení kultury a památkové péče nejpozději do 5.12.2019. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 13.5.2019.</p> <p>Neinvestiční dotace PK na realizaci akce "Jaroměřice, kamenný kříž na p.p.č. 2775/1 - obnova kamenného kříže" (pol. 4122). Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace z Podprogramu 3 - Podpora památkové péče v Pardubickém kraji na rok 2019 evidenční číslo OKSCR/19/24898 ze dne 4.9.2019 byla poskytnuta dotace ve výši 30 000,- Kč, tj. ve výši maximálně 80% ze skutečných celkových nákladů projektu a poskytovatel ho uhradí na účet příjemce po předložení dokladů o provedení prací, jejich kontrole a dokladu o zaplacení vlastního podílu příjemce. Tyto doklady musí být předloženy oddělení kultury a památkové péče nejpozději do 5.12.2019. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 13.5.2019.</p> <p>Investiční dotace PK na nový dopravní automobil (pol. 4222). Na základě Veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí individuální účelové investiční dotace na nový dopravní automobil pro jednotku sboru dobrovolných hasičů obce z rozpočtu Pardubického kraje - v rámci dotačního programu MV - GŘ HZS ČR - 2019 evidenční číslo OKŘ/19/21691 ze dne 13.5.2019 byla poskytnuta dotace do výše 2/3 skutečně poskytnuté investiční dotace MV - GŘ HZS ČR, maximálně však 300 000,- Kč. Dotaci poskytovatel uhradí na účet příjemce do 30 dnů po předložení vyplněného tiskopisu vyúčtování, který příjemce předloží poskytovateli nejpozději do 30.11.2020. Vyúčtováno dne 16.7.2019. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 13.5.2019.</p>
<p>Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím</p>	<p>Účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých obcím v souvislosti s konáním voleb do Evropského parlamentu v roce 2019 (pol. 4111, ÚZ 98348) - na základě Avíza pro změnu rozpočtu obce č. 19-43 ze dne 9.5.2019 přiznáno 29 000,- Kč. Provedena kontrola úpravy rozpočtu ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M - pol. 4111 a OdPa 6117. Dle předložených dokladů čerpáno ve výši 26.105,- Kč. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné. Předběžné vyúčtování ze dne 18.6.2019. Předběžná výše vratky je 2.895,-Kč. Finanční vypořádání dotace bylo vyhotoveno dne 13.1.2020, do státního rozpočtu bylo vráceno 460,- Kč bankovním výpisem ČNB č. 2 ze dne 16.1.2020.</p>
<p>Smlouvy o převodu</p>	<p>Směnná smlouva ze dne 5.2.2019 obec směňuje pozemek p.č. 10/4 o</p>

<p>majetku (koupě, prodej, směna, převod)</p>	<p>výměře 153 m², který vznikl na základě GP z pozemku p.č. 10/2 za pozemek p.č. 9/2 o výměře 27 m² a za p.č. 3320 o výměře 114 m² a p.č. 2807/47 o výměře 12 m², vše v k.ú. Jaroměřice bez finančního dorovnání. Záměr směny pozemků byl zveřejněn od 19.12.2018 do 3.1.2019. Směna pozemků byla schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 14.1.2019. Návrh na vklad do katastru nemovitostí byl podán dne 15.2.2019. Pozemek byl zařazen do majetku obce dokladem č. 800008/8 ze dne 15.2.2019 na účet 031/042 ve výši 1204,- Kč, pozemky byly vyřazeny z majetku obce dokladem č. 800008/8 ze dne 15.2.2019 na účet 554/031 ve výši 6 002,40 Kč.</p> <p>Kupní smlouva o převodu vlastnictví k nemovitosti ze dne 20.6.2019 na prodej pozemku p.č. 805/2 o výměře 74 m² v k.ú. Jaroměřice. Záměr prodeje pozemku byl zveřejněn na úřední desce od 15.5.2019 do 30.5.2019. Prodej byl schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 10.6.2019. Návrh na vklad do katastru nemovitostí byl podán dne 9.7.2019. Pozemek byl vyřazen z majetku obce dokladem č.800023/23 na účet 554/031 ve výši 74,- Kč.</p> <p>Kupní smlouva ze dne 20.8.2019 na koupi pozemku p.č. 99 o výměře 234 m² v k.ú. Jaroměřice. Koupě pozemku byla schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 15.7.2019. Návrh na vklad do katastru nemovitostí byl podán dne 28.8.2019. Pozemek byl zařazen do majetku obce dokladem č. 800028/28 na účet 031/042 ve výši 6 000,- Kč.</p>
<p>Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)</p>	<p>Informace o přijatých opatřeních ze dne 16.4.2019, doručeno dne 16.4.2019.</p>
<p>Vnitřní předpis a směrnice</p>	<p>Směrnice č. 1/2019 pro poskytování a účtování cestovních náhrad. Směrnice č. 3/2018 inventarizace majetku a závazků. Směrnice č. 6/2016 k odpisování majetku. Směrnice č. 5/2016 upravující oběh účetních dokladů. Směrnice č. 3/2016 k podrozvahovým účtům. Směrnice č. 2/2016 upravující finanční majetek, vedení pokladny, bankovní účty, ceniny, cenné papíry, přísně zúčtovatelné tiskopisy. Směrnice č. 4/2015 zásady pro poskytování dotací neziskovým organizacím a spolkům z rozpočtu obce. Směrnice č. 3/2015 o zabezpečení zákona o finanční kontrole. Směrnice č. 2/2015 pravidla pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, mimo režim zákona. Odpisový plán. Směrnice č. 17/2014 k systému zpracování účetnictví. Směrnice č. 15/2014 k podpisovým vzorům. Směrnice č. 13/2014 pro schvalování účetní závěrky. Směrnice č. 12/2014 evidence, účtování a oceňování zásob. Směrnice č. 10/2014 k uplatnění reálné hodnoty u majetku určeného k</p>

	<p>prodeji. Směrnice č. 6/2014 harmonogram účetní závěrky. Směrnice č. 3/2014 pro tvorbu a používání opravných položek. Směrnice č. 2/2010 pro časové rozlišování. Směrnice č. 1/2007 evidence majetku.</p>
Výsledky kontrol zřízených organizací	<p>Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě, provedené na základě pověření zřizovatele ze dne 31.5.2019. Kontrola byla provedena daňovým poradcem. Předmětem kontroly příspěvkové organizace byla následná kontrola roku 2018 (inventarizace, dohody o odpovědnosti, darovací smlouvy, rozpočet) a kontrola roku 2019 (využití fondů, bilanční kontinuita, stavy účtů, kontrola pokladny, cestovní náhrady, rozpočet, darovací smlouvy).</p>
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	<p>Zápisy z jednání zastupitelstva obce ze dne 17.12.2018 - schválení rozpočtu na rok 2019 obce i příspěvkové organizace, schválení střednědobého výhledu rozpočtu obce i příspěvkové organizace, ze dne 14.1.2019 - schválení rozpočtového opatření č. 1, dispozice s majetkem obce, ze dne 11.2.2019 - schválení rozpočtového opatření č. 2, ze dne 11.3.2019 - schválení rozpočtového opatření č. 3, ze dne 15.4.2019 - schválení účetní závěrky obce i příspěvkové organizace za rok 2018, schválení závěrečného účtu obce za rok 2018, schválení rozpočtového opatření č. 4, ze dne 13.5.2019 - schválení rozpočtového opatření č. 5, ze dne 10.6.2019 - schválení rozpočtového opatření č. 6, ze dne 15.7.2019 - schválení rozpočtového opatření č. 7, dispozice s majetkem obce, ze dne 16.8.2019 - schválení rozpočtového opatření č. 8, ze dne 16.9.2019 - schválení rozpočtového opatření č. 9, smlouvy o poskytnutí dotace, ze dne 14.10.2019 - schválení rozpočtového opatření č. 10, prodej a nákup pozemků, ze dne 21.10.2019, ze dne 11.11.2019 - schválení rozpočtového opatření č. 11, ze dne 16.12.2019 - schválení rozpočtového opatření č. 12, OZV.</p>
Zprávy o plnění přijatých opatření (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)	<p>Zpráva o plnění přijatých opatření ze dne 16.4.2019, doručeno dne 16.4.2019.</p>
Daň z příjmu právnických osob	<p>DPPO za rok 2018. Výsledná daň ve výši 276.070,-Kč byla zaúčtována do příjmů na položku 1122 a do výdajů na položku 5365 dokladem č. 800007 ze dne 8.2.2019 a opraveno dokladem 58/55 ze dne 1.4.2019.</p>
Finanční výbor	<p>Zápis ze dne 6.3.2019 - projednání závěrečného účtu obce z rok 2018, kontrola inventarizace majetku obce, projednání výsledku hospodaření ZŠ a MŠ Jaroměřice za rok 2018. Zápis ze dne 5.6.2019 - kontrola hospodaření obce za leden až květen. Zápis ze dne 9.9.2019 - kontrola hospodaření obce za leden až srpen, RO 9.</p>
Kontrolní výbor	<p>Zápis ze dne 11.3.2019 - kontrola využití finančních prostředků poskytnutých obcí spolkům a organizacím, kontrola plnění usnesení ZO, kontrola hospodářského výsledku ZŠ a MŠ Jaroměřice, kontrola inventur za rok 2018</p>

	Zápis ze dne 16.6.2019 - kontrola pokladny a pokladní hotovosti, kontrola evidence odeslané pošty, kontrola evidence došlých a vydaných faktur
Obecně závazné vyhlášky	OZV č. 1/2019 o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů. OZV č. 1/2018 o stanovení systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů a nakládání se stavebním odpadem. OZV č. 2/2003 o místních poplatcích - ze psů, za užívání veřejného prostranství, ze vstupného.
Rozpočet příspěvkové organizace	Návrh rozpočtu příspěvkové organizace Základní školy a mateřské školy Jaroměřice na rok 2019 byl zveřejněn zřizovatelem od 18.10.2018 - 31.12.2018, schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 17.12.2018. Schválený rozpočet příspěvkové organizace byl zveřejněn zřizovatelem dne 17.12.2018.
Schválení účetní závěrky obce	Účetní závěrka obce za rok 2018 byla schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 15.4.2019. Předložen protokol o schválení účetní závěrky.
Schválení účetní závěrky příspěvkové organizace	Účetní závěrka příspěvkové organizace za rok 2018 Základní školy a mateřské školy Jaroměřice byla schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 15.4.2019. Hospodářský výsledek ve výši 218 885,37 Kč byl převeden do rezervního fondu ve výši 175 108,37 Kč a do fondu odměn ve výši 43 777,- Kč. Předložen protokol o schválení účetní závěrky ZŠ a MŠ za rok 2018.
Střednědobý výhled rozpočtu příspěvkové organizace	Návrh střednědobého výhledu rozpočtu příspěvkové organizace Základní školy a mateřské školy Jaroměřice byl zveřejněn zřizovatelem od 18.10.2018 do 31.12.2018, schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 17.12.2018, sestaven na roky 2020 - 2021. Schválený střednědobý výhled rozpočtu byl zveřejněn zřizovatelem dne 17.12.2018.

