



Krajský úřad Jihomoravského kraje  
Odbor kontrolní a právní - oddělení přezkumu obcí  
Žerotínovo nám. 3  
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 88350/2018 OKP  
Č. j.: JMK ...../2019

## **Z P R Á V A**

### **o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 obce BLATNIČKA, okres Hodonín**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 20. srpna 2018 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 11. února 2019. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

**Místo provedení přezkoumání:** Obecní úřad Blatnička  
Blatnička 163, 696 71 Blatnice p.Sv.Antonínkem

**Přezkoumání vykonal:**

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Jarmila Antošová**

Kontrolor: Mgr. Eliška Hřebačková

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydala JUDr. Dagmar Dorovská – pověřena vedením odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

**Při přezkoumání byli přítomni:**

**Ing. Antonín Minařík - starosta**  
Hana Lapšanská - účetní

## **Předmět přezkoumání:**

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření, posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona. Přezkoumání hospodaření bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona o přezkoumávání hospodaření nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno dne 17. července 2018, a to doručením písemného oznámení územnímu celku nejpozději 5 dnů přede dnem realizace výkonu přezkoumání.

## **A. Výsledek přezkoumání**

### **I. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## **B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných**

### **I. při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející roky**

*Při přezkoumání hospodaření za předcházející roky byly zjištěny následující chyby a nedostatky:*

- *Obec uzavřela dne 16. 3. 2017 Smlouvu o dílo č.116/2017 se zhotovitelem PALESO, s. r. o., se sídlem Ostrožská Nová Ves 772, na akci Blatnička-oprava rybníka Kačák. Cena díla sjednaná touto smlouvou činila bez DPH 1,164,877 Kč. Uvedená smlouva byla zveřejněna na profilu zadavatele dne 20. 3. 2017. Dne 1. 9. 2017 bylo dílo zařazeno do majetku obce. Konečná platba za dílo proběhla dne 20. 9. 2017. Obec zveřejnila výši skutečně uhrazené ceny za plnění smlouvy dne 15. 2. 2018. Nebylo postupováno v souladu s ustanovením § 219 odst. 3 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, kde se mimo jiné uvádí, že veřejný zadavatel uveřejní nejpozději do 3 měsíců od splnění smlouvy na profilu zadavatele výši skutečně uhrazené ceny za plnění smlouvy, na kterou se vztahuje povinnost uveřejnění podle odstavce 1. Zastupitelstvo obce na svém zasedání dne 24. 5. 2018 schválilo závěrečný účet s výhradou a výše uvedenému nedostatku přijalo nápravné opatření: územní celek bude v budoucnu dodržovat termíny na profilu zadavatele. Ke dni konečného přezkoumání nebyla uzavřena žádná smlouva, na které by bylo možné ověřit plnění nápravného opatření. Napraveno.*

### **II. při předcházejícím dílčím přezkoumání**

*Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.*

## C. Závěr

### I. Při přezkoumání hospodaření obce Blatnička za rok 2018

nebyly zjištěny chyby a nedostatky

### 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 za rok 2018 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

### III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku ..... 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 5,13 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

### IV. Ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost:

Dluh obce Blatnička k 31. 12. 2018 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Blatnička, dne 11. února 2019

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném přezkoumání - za Krajský úřad Jihomoravského kraje

Ing. Jarmila Antošová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Mgr. Eliška Hřebacková

.....  
kontrolor



.....  
podpis kontrolora

## Poučení

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, a je možno ke zjištění v ní uvedené podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se tento návrh stává okamžikem marného uplynutí lhůty, stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.


Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starosta obce Blatnička. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 11. února 2019. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Ing. Antonín Minařík

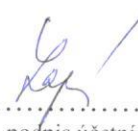
.....  
starosta obce



.....  
podpis starosty obce

Hana Lapšanská

.....  
účetní



.....  
podpis účetní

Obec Blatnička  
696 71 p. Blatnice pod Sv. Ant.

## Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2018
- Rozpočtová opatření č. 1/2018 - č. 6/2018
- Rozpočtová opatření č. 7/2018 - č. 11/2018
- Přehled uzavřených rozpočtových změn za období 1.2018 - 12.2018
- Schválený rozpočet na rok 2018
- Střednědobý výhled rozpočtu na období 2019 - 2021
- Závěrečný účet za rok 2017
- Bankovní výpisy ke dni 31. 12. 2018; KB č. 224 a ČNB č. 42
- Bankovní výpisy ke dni 31. 7. 2018; KB č. 130, ČNB č. 23
- Plán inventur na rok 2018; Inventurní soupisy majetku a závazků ke dni 31. 12. 2018; Inventarizační zpráva roku 2018
- Kniha došlých faktur za období leden - červenec 2018
- Knihy došlých faktur za období srpen - prosinec 2018
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce za období leden - červenec 2018
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce za období srpen - prosinec 2018
- Pokladní doklady za období červenec 2018
- Pokladní doklady za období prosinec 2018
- Pokladní deník za období od 1. 12. 2018 do 31. 12. 2018
- Pokladní deník za období od 1. 7. 2018 - 31. 7. 2018
- Účetní doklady vztahující se k přezkoumaným písemnostem
- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2017 ze dne 24. 5. 2018
- Účetní odpisový plán pro rok 2018
- Účtový rozvrh roku 2018
- Smlouva o poskytnutí finančního daru ze dne 28. 5. 2018 (Obec dárce)
- Dohoda o provedení práce ze dne 24. 5. 2018; Mzdový list zaměstnance s osobním č. 202 za období červen - červenec 2018
- Dohoda o poskytnutí dotace z Programu rozvoje venkova ČR ze dne 23. 7. 2018 (Cvičení v přírodě bez hranic)
- Smlouva o financování ze dne 20. 2. 2018 (Interreg - projekt "Poznejme se více)
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu JMK ze dne 27. 6. 2018 (Izolace ploché střechy kulturního domu)
- Kupní smlouva ze dne 13. 2. 2018 (Nákup pozemků)
- Kupní smlouva ze dne 6. 9. 2018 (Prodej pozemků mysliveckému spolku)
- Protokol o předání a převzetí stavby "Blatnička - polní cesta HC4" ze dne 20. 7. 2018 (Státní pozemkový úřad)
- Smlouva o revolvingovém úvěru č. 99020453161 ze dne 25. 4. 2018
- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 5. 6. 2018 (Obec povinná)
- Záměr obce na prodej pozemků ze dne 30. 4. 2018
- Informace o přijetí opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků ze dne 29. 5. 2018
- Směrnice č. 2/2014 - Směrnice o inventarizaci
- Závěrečný protokol o výsledku kontroly plateb na veřejné zdravotní pojištění ze dne 31. 7. 2018 (VZP)
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce ze dne 20. 12. 2017
- Zápis z jednání zastupitelstva obce za období srpen - prosinec 2018
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce za období leden - červenec 2018
- Protokol o předání a převzetí stavby - Blatnička - polní cesta HC4 ze dne 20. 7. 2018
- Zápis finančního výboru zastupitelstva obce ze dne 31. 5. 2018
- Zápis kontrolního výboru zastupitelstva obce ze dne 4. 6. 2018 a 1. 10. 2018