



Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní
Žerotínovo náměstí 3
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 67025/2020 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020 obce BLATNIČKA, okres Hodonín

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 17. srpna 2020 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 8. února 2021. 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 Antořová**

Kontrolor: Mgr. Eliška Hřebačková
Jana Novotná

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 24. července 2020, 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:

- *V rámci dílčího přezkoumání hospodaření obce za rok 2019 byly předloženy mzdové listy členů zastupitelstva obce. Kontrolou mzdového listu neuvolněného člena zastupitelstva obce, os č. 207, bylo zjištěno, že mu byla v měsíci červnu 2019 vyplacena odměna ve výši 2.000 Kč. V zápise ze zasedání zastupitelstva konaného dne 12. 6. 2019 je uveden ve schváleném programu pouze bod 4) Různé. Dále pod bodem 4ch) s názvem "Těžba dřeva" je uvedeno usnesení č. 11/6/2019 ve znění: "ZO schvaluje místostarostovi odměnu za těžbu dřeva v roce 2019 ve výši 2.000 Kč. Na zveřejněné pozvánce na veřejné zasedání ZO je uveden pouze bod 4. Různé, není zde uveden bod - poskytnutí mimořádné odměny členovi zastupitelstva obce. Obec nepostupovala v souladu s ustanovením § 76 odst. 4 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, kde je uvedeno, že návrh na poskytnutí mimořádné odměny členovi zastupitelstva obce musí být uveden jako samostatný bod navrženého programu připravovaného zasedání zastupitelstva obce. Dále v odst. 5 výše uvedeného paragrafu je uvedeno, že návrh na poskytnutí mimořádné odměny členovi zastupitelstva obce musí být odůvodněn a projednán jako samostatný bod programu jednání zastupitelstva obce. Zastupitelstvo obce na svém zasedání dne 12. 5. 2020 projednalo závěrečný účet s výhradou a přijalo opatření k nápravě zjištěné chyby - mimořádná odměna členu zastupitelstva obce bude předem zveřejněna jako samostatný bod na pozvánce na veřejné zasedání zastupitelstva obce. 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 2020

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 2020 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 2,09 %
- 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. 2020 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Blatnička, dne 8. února 2021

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 Hřebačková


.....
kontrolor



.....
podpis kontrolora

Jana Novotná

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

P o u č e n í

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 8. února 2021. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

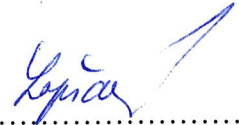
Ing. Antonín Minařík

.....
starosta obce


.....
podpis starosty obce

Hana Lapšanská

.....
účetní


.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce na rok 2020
- Opis rozpočtových změn za období 1/2020 - 12/2020 (celkem za rok 2020 provedeno 6 rozpočtových opatření)
- Rozpočtové opatření č. 1/2020 - č. 3/2020
- Schválený rozpočet obce na rok 2020
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na rok 2021 - 2023; Schválený střednědobý výhled rozpočtu na rok 2021 - 2023
- Návrh závěrečného účtu obce za rok 2019; Schválený závěrečný účet obce za rok 2019
- Bankovní výpisy ke dni 31. 12. 2020 - ČS č. 203 a ČNB č. 50
- Bankovní výpisy ke dni 31. 7. 2020: ČNB č. 22 a KB č. 117
- Plán inventur na rok 2020; Inventurní soupisy majetku a závazků ke dni 31. 12. 2020; Inventarizační zpráva rok 2020
- Kniha došlých faktur k 31. 12. 2020
- Kniha došlých faktur ke dni 31. 7. 2020
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce za období 1-7/2020
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce za období srpen až prosinec 2020
- Pokladní doklady za období 7/2020
- Pokladní doklady za období listopad 2020
- Pokladní deník za období od 1. 11. 2020 do 30. 11. 2020
- Pokladní deník za období od 1. 7. 2020 do 31. 7. 2020
- Účetní doklady vztahující se k přezkoumaným písemnostem
- Účtový rozvrh roku 2020
- Smlouva o poskytnutí finančního daru ze dne 20. 3. 2020 (obec - dárcce, Tradice Slovácka, o.p.s. - obdarovaný; finanční dar na realizaci a vydání kalendáře na rok 2021)
- Dohoda o pracovní činnosti ze dne 1. 12. 2020; Mzdový list zaměstnance os. č. 156 za období 12/2020
- Dohoda o provedení práce ze dne 1. 12. 2020; Mzdový list zaměstnance os. č. 148 za období 12/2020
- Dohoda o provedení práce ze dne 1. 7. 2020 zaměstnance osobní číslo 151; Mzdový list za 7/2020; Výplatní lístek za 7/2020
- Smlouva o poskytnutí finančního daru ze dne 22. 7. 2020 (obec dárcce - dar na provoz prodejny potravin se smíšeným zbožím v Blatničce)
- Smlouva č. JMK 064780/20/ORR o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 20. 7. 2020 (účel - Podpora provozu venkovských prodejen v Jihomoravském kraji pro rok 2020)
- Pachtovní smlouva na část pozemku parc. č. 2050/2 ze dne 29. 9. 2020
- Smlouva o nájmu bytu ze dne 28. 2. 2020
- Smlouva o dílo ze dne 28. 12. 2020 (Ozvučení sálu, videoprojekce a osvětlení podia)
- Kupní smlouva ze dne 14. 1. 2020 (Nákup pozemku)
- Kupní smlouva ze dne 16. 9. 2020 (koupě pozemku)
- Směnná smlouva ze dne 5. 3. 2020 (Směna pozemků)
- Záměr č. 3/2020 na pronájem části obecního pozemku ze dne 13. 7. 2020
- Záměr obce na směnu pozemků ze dne 6. 2. 2020
- Výzva k podání nabídky ze dne 8. 12. 2020 (Ozvučení sálu, videoprojekce a osvětlení podia v KD Blatnička); Zpráva z výběrového řízení ze dne 23. 12. 2020
- Informace o přijetí opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků ze dne 18. 5. 2020
- Vnitřní směrnice obce Blatnička č. 1/2019 pro provedení inventarizace majetku a závazků obce
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce ze dne 12. 12. 2019
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce za období leden - červenec 2020 (4 zápisy)
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce za období srpen - prosinec 2020 (2 zápisy)
- Zápis kontrolního výboru ze dne 13. 7. 2020; Zápis finančního výboru ze dne 9. 7. 2020