

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

SpZn.: S - JMK 56098/2021 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

obce OTNICE, okres Vyškov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo od 6. prosince 2021 do 7. prosince 2021 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo od 27. dubna 2022 do 28. dubna 2022. 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 Otnice
Dědina 479, 683 54 Otnice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jana Urbánková**

Kontrolor: Ing. Ilona Páralová

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal Mgr. Radomír Zimek – pověřen vedením odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byli přítomni:

Pavel Mezuláník - starosta

Bc. Petra Jedličková , Dis. - 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 23. listopadu 2021, 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 nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky byly již napraveny.

II. při předcházejícím dílčím přezkoumání

Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Otnice za rok 2021

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 2021 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 0,07 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,91 %
- 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:

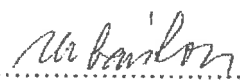
Dluh obce Otnice k 31. 12. 2021 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Otnice, dne 28. dubna 2022

V souladu se zásadou účelnosti, hospodárnosti, rychlosti a efektivity výkonu kontroly a s ohledem na povinnost kontrolujícího šetřit práva a oprávněné zájmy kontrolované osoby jsou za Krajský úřad Jihomoravského kraje podepsáni pouze kontrolující, kteří se účastnili projednání návrhu této zprávy.

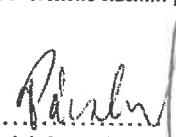
Jana Urbánková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Ilona Páralová

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Poučení

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. Ve smyslu ustanovení § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření je možno k tomuto návrhu a proti kontrolním zjištěním v něm uvedeným podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání tohoto návrhu, a to doručením kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Konečným zněním zprávy se tento návrh stává okamžikem marného uplynutí lhůty 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 Otnice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 28. dubna 2022. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

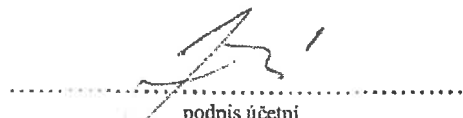
Pavel Mezuláník

.....
starosta obce


.....
podpis starosty obce

Bc. Petra Jedličková, Dis.

.....
účetní


.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2021
- Evidence rozpočtových opatření za období 10-12/2021
- Rozpočtové opatření č. 8 a 9
- Evidence rozpočtových opatření za období 1-9/2021
- Rozpočtové opatření č. 3
- Rozpočet obce Otnice na rok 2021
- Střednědobý výhled rozpočtu obce Otnice pro rok 2022-2024 (návrh)
- Střednědobý výhled rozpočtu obce Otnice pro rok 2022-2024
- Závěrečný účet za rok 2020
- Výdaje bankovního výpisu KB ze dne 26. 10. 2021
- Výdaje bankovního výpisu za měsíc červenec 2021 (KB)
- Plán inventur na rok 2021 ze dne 15. 11. 2021
- Inventurní soupisy k 31. 12. 2021
- Inventarizační zpráva ze dne 7. 2. 2022
- Zápis hlavní likvidační komise obce Otnice k vyřazení majetku ke dni 31. 12. 2021
- Návrhy na vyřazení majetku k 31. 12. 2021
- Rekapitulace mezd za měsíc září 2021
- Mzdové listy zastupitelů za období 10-12/2021
- Mzdové listy zastupitelů za období 1-9/2021
- Pokladní doklady za měsíc červen 2021
- Pokladní doklady za měsíc listopad 2021
- Účetní odpisy k 30. září 2021
- Účetní odpisy včetně časového rozlišení transferů k 31. 12. 2021
- Darovací smlouva ze dne 15. 4. 2021 (finanční dar Centrum pro dětský sluch TAMTAM)
- Darovací smlouva ze dne 22. 4. 2021 (finanční dar Linka bezpečí)
- Darovací smlouva ze dne 20. 4. 2021 (obec obdarovaná-pozemky p.č. 6130 a 6374)
- Dohoda o provedení práce ze dne 30. 12. 2020 (os.č. 57)
- Výkaz práce za 2. a 3. čtvrtletí 2021
- Mzdový list pracovníka os.č. 57
- Pracovní smlouva ze dne 31. 5. 2021 (os.č. 214)
- Platový výměr ze dne 31. 5. 2021
- Mzdový list pracovníka os.č. 214
- Smlouva č. JMK071479/21/(OKH o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 6. 8. 2021 (vybavení JSDH)
- Vyúčtování dotace ze dne 20. 8. 2021
- Nájemní smlouva a smlouva o budoucí smlouvě o zřízení služebnosti ze dne 3. 11. 2021 (obec nájemce)
- Nájemní smlouva na byt ze dne 1. 9. 2021
- Smlouva o dílo ze dne 21. 4. 2021
- Dodatek č. 1 ze dne 31. 5. 2021 ke SoD ze dne 21. 4. 2021
- Příkazní smlouva ze dne 22. 4. 2021 (TDI)
- Kupní smlouva ze dne 16. 11. 2021 (obec kupující)
- Kupní smlouva ze dne 21. 4. 2021 (obec kupující)
- Kupní smlouva ze dne 8. 10. 2021
- Záměr ze dne 14. 9. 2021
- Žádost o výmaz zástavního práva na p.č. 369 v k.ú. Otnice z 5. 1. 2021, Potvrzení o zániku zástavního práva z MMR, právní účinky k 27. 1. 2021
- Smlouva o zřízení služebnosti inženýrské sítě ze dne 8. 2. 2021 (MND Hodonín)
- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 20. 1. 2021 (EG.D)
- Zpráva z výběrového řízení veřejné zakázky malého rozsahu ze dne 8. 4. 2021
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Otnice ze dne 21. 12. 2020
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Otnice za období leden až září 2021
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Otnice za období říjen až prosinec 2021

