



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

SpZn.: S - JMK 45634/2018 OKP
Č. j.: JMK/2019

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

obce OTNICE, okres Vyškov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo ve dnech 19. září a 20. září 2018 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 27. 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 Otnice
Dědina 479, 683 54 Otnice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Eliška Krýsová**

Kontrolor: Ing. Pavla Mašková
Eva Sedláčková

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:

Pavel Mezulánik - 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 15. srpna 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 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 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 0,13 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,14 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 5,11 %

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

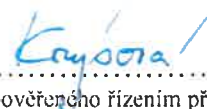
Dluh obce Otnice k 31. 12. 2018 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Otnice, dne 27. února 2019

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

Ing. Eliška Krýsová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Pavla Mašková

.....
kontrolor



.....
podpis kontrolora

Eva Sedláčková

.....
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 Otnice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.


Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 27. února 2019. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.


Pavel Mezuláník

.....
starosta obce

Bc. Petra Jedličková , Dis.

.....
účetní


.....
podpis starosty obce


.....
podpis účetní



Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce Otnice na rok 2018
- Rozpočtové provizorium na rok 2018
- Rozpočtové opatření č. 5 - 9/2018
- Rozpočet obce Otnice na rok 2018
- Rozpočet sociálního fondu 2018
- Střednědobý výhled rozpočtu obce Otnice pro rok 2018 - 2020
- Závěrečný účet obce Otnice za rok 2017
- Plán inventur na rok 2018
- Inventurní soupisy inventarizačních položek roku 2018
- Inventarizační zpráva za rok 2018
- Mzdové listy zastupitelů za období 1 - 8/2018
- Mzdové listy zastupitelů za období 9 - 12/2018
- Účetní doklady k přezkoumávaným písemnostem
- Smlouva č. 051031/18/ORR o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 2. 7. 2018 (na akci "Knihovna pro občany")
- Nájemní smlouva ze dne 28. 5. 2018 (obec jako nájemce pozemků p.č. 1758/1 a části p.č. 1758/2)
- Kupní smlouva ze dne 18. 4. 2018 (prodej pozemků p.č. 1221/3, 1222/3, 1236/3)
- Záměr obce ze dne 26. 3. 2018
- Kupní smlouva ze dne 23. 2. 2018 (prodej pozemku p.č. 272/121, 272/123)
- Záměr obce ze dne 16. 1. 2018
- Kupní smlouva ze dne 23. 4. 2018 (nákup multifunkčního zařízení)
- Kupní smlouva ze dne 28. 3. 2018 (nákup pozemku p.č. 1107/8)
- Kupní smlouva ze dne 4. 10. 2018 (nákup infrastruktury)
- Kupní smlouva ze dne 4. 10. 2018 (nákup pozemku p.č. 1000/9)
- Protokol č. 1/2018 ze dne 7. 6. 2018 (PO MŠ a ZŠ Otnice)
- Pověření č. 1/2018 ze dne 24. 5. 2018
- Oznámení o konání veřejnosprávní kontroly ze dne 24. 5. 2018
- Zápis č. 10/2018 ze zasedání zastupitelstva obce Otnice, konaného dne 3. 9. 2018
- Zápis č. 11/2018 ze zasedání zastupitelstva obce Otnice, konaného dne 24. 9. 2018
- Zápis č. 12/2018 z ustavujícího zasedání nově zvoleného zastupitelstva obce Otnice, konaného dne 5. 11. 2018
- Zápis č. 13/2018 ze zasedání zastupitelstva obce Otnice, konaného dne 26. 11. 2018
- Zápis č. 14/2018 ze zasedání zastupitelstva obce Otnice, konaného dne 17. 12. 2018
- Zápis č. 15/2018 ze zasedání zastupitelstva obce Otnice, konaného dne 27. 12. 2018
- Zápis č. 17/2017 ze zasedání zastupitelstva obce Otnice, konaného dne 11. 12. 2017
- Zápis č. 02/2018 ze zasedání zastupitelstva obce Otnice, konaného dne 12. 2. 2018
- Zápis č. 03/2018 ze zasedání zastupitelstva obce Otnice, konaného dne 5. 3. 2018
- Zápis č. 04/2018 ze zasedání zastupitelstva obce Otnice, konaného dne 26. 3. 2018
- Zápis č. 05/2018 ze zasedání zastupitelstva obce Otnice, konaného dne 16. 4. 2018
- Zápis č. 06/2018 ze zasedání zastupitelstva obce Otnice, konaného dne 7. 5. 2018
- Zápis č. 07/2018 ze zasedání zastupitelstva obce Otnice, konaného dne 28. 5. 2018
- Zápis č. 08/2018 ze zasedání zastupitelstva obce Otnice, konaného dne 18. 6. 2018
- Zápis č. 09/2018 ze zasedání zastupitelstva obce Otnice, konaného dne 16. 7. 2018