



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

SpZn.: S - JMK 62067/2017 OKP
Č. j.: JMK/2018

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

obce DOLNÍ VĚSTONICE, okres Břeclav

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 11. září 2017 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 7. března 2018. 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 Dolní Věstonice
Dolní Věstonice 67, 691 29 Dolní Věstonice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání:

Ing. Renata Halámková

Kontrolor:

Jaroslava Kubešová

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal JUDr. Roman Heinz, Ph.D. – vedoucí odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byly přítomny:

Ing. Jaroslava Rajchlová, Ph.D. - starostka
Klára Jablonická - 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 26. července 2017, 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 Dolní Věstonice za rok 2017

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 2017 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 0,29 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 15,27 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 23,56 %

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

Dluh obce Dolní Věstonice k 31. 12. 2017 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Dolní Věstonice, dne 7. března 2018

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

Ing. Renata Halámková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Jaroslava Kubešová

.....
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 převzala starostka obce Dolní Věstonice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 7. března 2018. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Ing. Jaroslava Rajchlová, Ph.D.

.....
starostka obce

OBEC
Dolní Věstonice
691 29 IČO: 283 134

.....
podpis starostky obce

Klára Jablonická

.....
účetní



.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2017
- Rozpočtová opatření č. 1/2017 až 4/2017, Rozpočtová opatření č. 5/2017 až 8/2017, Evidence rozpočtových opatření
- Střednědobý výhled rozpočtu na období 2018 - 2019
- Schválený rozpočet na rok 2017
- Návrh závěrečného účtu za rok 2016, Schválený závěrečný účet za rok 2016
- Bankovní výpisy KB č. 36 až č. 50 za březen 2017, Bankovní výpisy KB č. 118 až č. 134 za srpen 2017, Bankovní výpisy ČNB č. 16 až č. 20 za červenec a srpen 2017, Bankovní výpisy KB č. 188 až 196 za prosinec 2017
- Evidence pohledávek poplatků za odpady a psy
- Inventarizační zpráva za rok 2017 ze dne 29. 1. 2018, Plán inventur na rok 2017 ze dne 13. 12. 2017, Příloha k inventarizační zprávě - porovnání skutečného stavu se stavem účetním za rok 2017, Seznam inventurních soupisů za rok 2017, Inventurní soupis účtů s nulovým zůstatkem, Protokoly o vyřazení majetku, Úbytkový a přírůstkový seznam majetku, Inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků podle stavu k 31. 12. 2017
- Inventarizace příspěvkové organizace ZŠ
- Mzdové listy pracovníků s os. č. 2 a 82 za rok 2017, Mzdové listy zaměstnanců s os. č. 76, 89 za rok 2017
- Odměňování členů zastupitelstva s os. č. 72, 87, 102, 103, 104, 105, 106 za období 1-8/2017 a za období 9-12/2017
- Pokladní doklady za červenec a srpen 2017, Pokladní doklady za prosinec 2017
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Rozvaha příspěvkové organizace ZŠ k 30. 6. 2017
- Žádost o finanční dar ze dne 12. 7. 2017 SK Dolní Věstonice
- Dohoda o provedení práce s pracovníkem os. č. 82 ze dne 1. 1. 2017
- Dohoda o provedení práce s pracovníkem os. č. 2 ze dne 1. 5. 2017
- Platové výměry zaměstnanců s os. č. 76, 89 od 1. 11. 2017
- Registrace akce č. 115D273000001 s MŽP ze dne 31. 10. 2017 (Sanace svahů v Dolních Věstonicích)
- Smlouva o poskytnutí investiční dotace z rozpočtu JMK č. 048264/17/ORR ze dne 24. 10. 2017 (Obnova základní funkce území - sanace svahů v Dolních Věstonicích)
- Smlouva o poskytnutí investiční dotace z rozpočtu JMK č. 048262/17/ORR ze dne 24. 10. 2017 (Dolní Věstonice-přeložka zařízení distribuční soustavy-rekonstrukce krajské komunikace)
- Smlouva o poskytnutí investiční dotace z rozpočtu JMK č. 049098/17/ORR ze dne 20. 12. 2017 (Obnova základní funkce území - sanace svahů v Dolních Věstonicích)
- Smlouva o poskytnutí investiční dotace z rozpočtu JMK č. 045141/17/ORR ze dne 7. 9. 2017 (Zvýšení bezpečnosti pohybu chodců a cyklistů v Dolních Věstonicích)
- Dodatek č. 1 ke smlouvě o dotaci z JMK č. 030084/15/ORR ze dne 24. 10. 2017
- Smlouva o nájmu prostoru sloužícího k podnikání ze dne 31. 3. 2017
- Smlouva o nájmu pozemku p.č. 1377/5 ze dne 7. 3. 2017 (obec nájemce)
- Smlouva o dílo ze dne 20. 6. 2017 na zakázku „Vybudování zpevněných ploch v obci Dolní věstonice“
- Kupní smlouva ze dne 10. 5. 2017 na prodej pozemků
- Kupní smlouva ze dne 22. 9. 2017 na prodej pozemku
- Dohoda o narovnání ze dne 10. 10. 2017 (uznání dluhu a narovnání závazku s EUROVIA CS a.s.)
- Smlouva o zřízení věcného břemene č. HO-014330041129/001 z 28. 12. 2016
- Smlouva o zápůjčce č. 048266/17/ORR ze dne 24. 10. 2017
- Záměr č. 4 na prodej pozemku ze dne 20. 2. 2017
- Výzva k podání nabídky ze dne 29. 5. 2017 na VZMR „Vybudování zpevněných ploch v obci Dolní Věstonice“, Protokol o otevírání obálek ze dne 7. 6. 2017
- Protokol z VSK PO ZŠ ze dne 13. 12. 2017
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce dne 15. 12. 2016
- Záписы ze zasedání zastupitelstva obce dne 15. 2. 2017, 9. 3. 2017, 3. 5. 2017, 7. 6. 2017, 21. 8. 2017, 9. 10. 2017, 11. 12. 2017