



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

SpZn.: S - JMK 64774/2020 OKP

## **Z P R Á V A**

### **o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020 obce DOLNÍ VĚSTONICE, okres Břeclav**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 17. září 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 Dolní Věstonice  
Dolní Věstonice 67, 691 29 Dolní Věstonice

**Přezkoumání vykonal:**

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Lenka Kosmáková**

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 byly přítomny: doc. 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 23. 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 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 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 ..... 0,40 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 6,65 %
- 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:

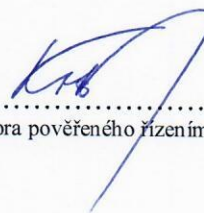
Dluh obce Dolní Věstonice k 31. 12. 2020 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Dolní Věstonice, dne 8. února 2021

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

Lenka Kosmáková

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

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

doc. Ing. Jaroslava Rajchlová, Ph.D.

.....  
starostka obce

.....  
podpis starostky obce

Klára Jablonická

.....  
účetní

.....  
podpis účetní

**OBEC**  
Dolní Věstonice  
691 29 IČO: 283 134

## Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2020
- Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2020
- Rozpočtové opatření č.3/2020
- Rozpočtové opatření č.8/2020
- Schválený rozpočet na rok 2020
- Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2021-2022
- Závěrečný účet za rok 2019
- Bankovní výpisy k 31. 12. 2020
- Faktura č.20-001-00207 na akci "Výstavba - inženýrské sítě v lokalitě U bytových domů", zhotovitel Bellato Group s.r.o.
- Hlavní kniha analytická za období 1-12/2020
- Hlavní kniha analytická za období 1-8/2020
- Plán inventur za rok 2020, inventurní soupisy majetku a závazku k 31. 12. 2020, Inventarizační zpráva rok 2020
- Kniha přijatých faktur za období 1-12/2020
- Kniha přijatých faktur za období 1-8/2020
- Kniha vydaných faktur za období 1-8/2020
- Rekapitulace mezd za období 1-12/2020
- Rekapitulace mezd za období 1-8/2020
- Mzdové listy všech členů zastupitelstva za období 1-12/2020
- Mzdové listy všech členů zastupitelstva za období 1-8/2020
- Pokladní deník a pokladní doklady za období 12/2020
- Finanční dar ve výši 5.000,- Kč, obdarovaný Věstonický spolek z.s.
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Účtový rozvrh na rok 2020
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2020
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 8. 2020
- Dohoda o provedení práce os.č.133 - smlouva a mzdový list za období 1-8/2020
- Dohoda o provedení práce os.č.134 - smlouva a mzdový list za období 1-12/2020
- Finanční vypořádání dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje na akci "Oprava a vybudování chodníků v obci Dolní Věstonice"
- Smlouva o nájmu bytu (dříve obřadní síň), obec pronajímatel, záměr č.5/2020
- Veřejná zakázka malého rozsahu na akci "Chodníky, nájezdy a odstavná místa v obci Dolní Věstonice" - Smlouva o dílo, zhotovitel Dušan Chloupek, IČO 45627584, Dodatek č.1 ze dne 8. 7. 2020 ke Smlouvě o dílo
- Kupní smlouva na prodej pozemků p.č.1977/8 a p.č.1977/9, obec prodávající
- Záměr č.6/2020 na prodej pozemků, které vznikly dělením pozemku p.č.1977/1 v k.ú.Dolní Věstonice
- Kupní smlouva na prodej pozemků p.č.2362, 2405, 2366, 2368, 2370, 2372, 2374, 2376, 2377, jiná plocha a pozemku p.č.2375, vinice, vše k.ú.Dolní Věstonice, obec prodávající, záměr č.4/2020
- Směnná smlouva na směnu pozemku p.č.133/4 (obec) za pozemek p.č.132/4 vše k.ú.Dolní Věstonice, záměr č.2/2020
- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovité věci s omezujícími podmínkami č.BP 9-19, pozemek p.č.238, k.ú.Dolní Věstonice
- Smlouva o zřízení věcného břemene č.:HO-014330062687/001 k pozemku p.č.1921/1 v k.ú.Dolní Věstonice, oprávněná E.ON Distribuce, a.s.
- Veřejná zakázka malého rozsahu na akci "Chodníky, nájezdy a odstavná místa v obci Dolní Věstonice" - výzva k podání nabídky, cenové nabídky, protokol o otevírání obálek s nabídkami, rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky, výběr zhotovitele Dušan Chloupek, IČO 45627584
- Protokol o veřejnosprávní kontrole příspěvkové organizace Základní škola Dolní Věstonice
- Zápis o průběhu 4. zasedání Zastupitelstva obce Dolní Věstonice konaného dne 16. září 2020
- Zápis o průběhu 5. zasedání Zastupitelstva obce Dolní Věstonice konaného dne 5. října 2020
- Zápis o průběhu 6. zasedání Zastupitelstva obce Dolní Věstonice konaného dne 14. prosince 2020
- Zápis o průběhu 8. zasedání Zastupitelstva obce Dolní Věstonice (9. 12. 2019)
- Zápis o průběhu 1. zasedání Zastupitelstva obce Dolní Věstonice (10. 2. 2020)
- Zápis o průběhu 2. zasedání Zastupitelstva obce Dolní Věstonice (25. 5. 2020)
- Zápis o průběhu 3. zasedání Zastupitelstva obce Dolní Věstonice (22. 6. 2020)