



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

SpZn.: S - JMK 45455/2019 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

obce DOLNÍ VĚSTONICE, okres Břeclav

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 14. října 2019 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 10. dubna 2020. 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:

dílčí přezkoumání:	Obecní úřad Dolní Věstonice Dolní Věstonice 67, 691 29 Dolní Věstonice
konečné přezkoumání:	Krajský úřad Jihomoravského kraje Žerotínovo náměstí 3, 601 82 Brno

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Renata Halámková**

Kontrolor: Jaroslava Kubešová

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:

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 16. září 2019, a to doručením písemného oznámení územnímu celku nejpozději 5 dnů přede dnem realizace výkonu přezkoumání.

A. Výsledek přezkoumání

S ohledem na mimořádnou situaci související se šířením koronaviru a v návaznosti na nouzový stav došlo k omezení možností realizovat přezkoumání hospodaření územních celků obvyklým způsobem a v obvyklém rozsahu v souladu s vytvořeným plánem. V této věci vydalo Ministerstvo financí dne 13. března 2020 mimořádné metodické doporučení k výkonu přezkoumání hospodaření územních celků, č.j. MF-7208/2020/47-1.

Za účelem zajištění splnění základních zákonných povinností přezkoumávajícího orgánu bylo nutné konečné přezkoumání provést korespondenčním způsobem. Požadované písemnosti ke konečnému přezkoumání hospodaření byly předloženy elektronickou formou.

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 2019

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 2019 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 0,12 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 3,47 %
- 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:

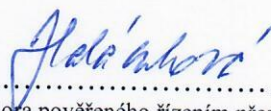
Dluh obce Dolní Věstonice k 31. 12. 2019 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Brno, dne 4. května 2020

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

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 starostka obce Dolní Věstonice. Z důvodu mimořádných opatření a v návaznosti na usnesení vlády č. 194 ze dne 12. března 2020, kterým vláda České republiky vyhlásila nouzový stav, byl návrh zprávy projednán dálkově,

prostřednictvím telefonické komunikace. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. projednání návrhu zprávy, byl učiněn dne 30. dubna 2020. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

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 2019

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2019, schválený rozpočet na rok 2019
- Pravidla rozpočtového provizoria pro rok 2019
- Rozpočtová opatření č. 1 až 6, Rozpočtové opatření č. 10, Evidence rozpočtových opatření
- Střednědobý výhled rozpočtu na rok 2020 a 2021
- Závěrečný účet za rok 2018
- Bankovní výpisy ČNB č. 1 až 27 za období 1-9/2019,
- Bankovní výpisy ČS a.s. (úvěr) č. 1 až 10 za období 1-7/2019, Bankovní výpis KB č. 151 ze dne 30. 9. 2019
- Inventarizační zpráva za rok 2019 ze dne 3. 2. 2020
- Inventurní soupisy účtů 311, 321, 451, 455 a 465 ke dni 31. 12. 2019
- Mzdový list pracovníka s osobním č. 124 za období leden až září 2019
- Mzdové listy neuvolněných zastupitelů s osobními čísly 102, 106, 103, 123, 72, a 3 za období leden až září 2019, mzdový list s os. č. 129 za období leden až září 2019
- Pokladní doklady za srpen a září 2019
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Účtový rozvrh na rok 2019
- Dohoda o provedení práce ze dne 28. 6. 2019
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu JMK č. JMK057663/19/ORR ze dne 8. 7. 2019
- Vyúčtování voleb do evropského parlamentu
- Smlouva o dílo na zakázku „Inženýrské sítě v lokalitě U bytových domů“ ze dne 20. 3. 2019
- Smlouva o dílo ze dne 28. 8. 2019 na Opravu a vybudování chodníků v obci,
- Dodatek č. 1 ze dne 2. 9. 2019 k SoD ze dne 28. 8. 2019
- Směnná smlouva ze dne 11. 3. 2019 (část p.č. 633/7)
- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovité věci s omezujícími podmínkami č. BP 5/18 ze dne 16. 5. 2019 (ÚZSVM)
- Kupní smlouva na prodej pozemků ze dne 27. 3. 2019 (p.č. 1977/4 a 1974)
- Smlouva o zřízení věcného břemene č. HO-014330051184/001 s E.ON ze dne 4. 3. 2019
- Smlouva o zřízení služebnosti ze dne 23. 8. 2019 s Povodí Moravy (obec oprávněná)
- Záměr č. 17/2018 na směnu pozemků ze dne 22. 11. 2018, Záměr č. 1/2019 na prodej pozemků p.č. 1977/4 a část p.č. 1974 ze dne 20. 2. 2019
- Výzva k podání nabídek na zakázku „Inženýrské sítě v lokalitě U bytových domů“ ze dne 13. 12. 2018, Protokol o otevírání obálek s nabídkami včetně seznamu podaných nabídek ze dne 14. 1. 2019, Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 21. 1. 2019, Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 21. 1. 2019
- Zápis o průběhu 13. zasedání ze dne 12. 12. 2018, Zápis č. 1 až 8 o průběhu zasedání ZO v roce 2019