



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

SpZn.: S - JMK 72866/2020 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

obce HORNÍ VĚSTONICE, okres Břeclav

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 27. července 2020 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 15. 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 Horní Věstonice
Horní Věstonice 131, 691 81 Břeží

Přezkoumání vykonal:

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

Kontrolor: Gabriela Lanžhotská

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:

Ing. Vladislav Moravčík - starosta

Martina Kostková - 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 20. 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 Horní 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 1,78 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,58 %
- 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 Horní Věstonice k 31. 12. 2020 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Horní Věstonice, dne 15. února 2021

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

Gabriela Lanžhotská

.....
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.

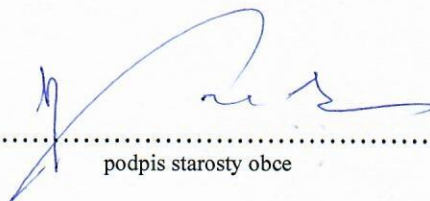
Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starosta obce Horní Věstonice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 15. února 2021. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Ing. Vladislav Moravčík

.....
starosta obce



.....
podpis starosty obce

Martina Kostková

.....
účetní



.....
podpis účetní

Obec Horní Věstonice
Lípová 131,
691 81 Horní Věstonice
Tel.: 519 517 668, IČO: 283 177

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Rozpočtové opatření č. 2, Evidence rozpočtových opatření
- Rozpočtové opatření č. 8,9, Opis rozpočtových změn
- Návrh rozpočtu na rok 2020, Schválený rozpočet na rok 2020
- Střednědobý výhled rozpočtu na období 2021 až 2023 včetně komentáře do roku 2036
- Závěrečný účet za rok 2019
- Bankovní výpisy KB č. 99 až 102 za červen 2020
- Bankovní výpisy KB č. 186 až 189 za prosinec 2020
- Bankovní výpisy ČNB č. 1 až 26 za rok 2020
- Inventarizační zpráva za rok 2020 ze dne 20. 1. 2021
- Inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků ke dni 31. 12. 2020
- Plán inventarizace na rok 2020
- Mzdové listy zaměstnanců os. č. 83, 84, 68
- Odměňování členů zastupitelstva s os. č. 14, 34, 36 a 62 za období 1-6/2020
- Odměňování členů zastupitelstva s os. č. 14, 34, 36 a 62 za období 7-12/2020
- Pokladní doklady za červen 2020
- Pokladní doklady za prosinec 2020
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Dohoda o provedení práce ze dne 3. 2. 2020 s pracovníkem os. č. 83
- Pracovní smlouva ze dne 15. 11. 2019 s pracovníkem os. č. 84 včetně platového výměru ze dne 2. 1. 2020
- Platový výměr pracovníka s os. č. 68 ze dne 2. 1. 2020
- Nájemní smlouva s126N19/59 ze dne 4. 9. 2019 na pozemek č. 2551/2 (Obec nájemce)
- Nájemní smlouva ze dne 3. 1. 2020 na pozemek č. 2641/1 (Obec pronajímatel)
- Smlouva o dílo ze dne 30. 4. 2020 na Opravu chodníku u Mateřské školy
- Smlouva o dílo ze dne 21. 9. 2020 na Oplocení areálu Mateřské školy
- Smlouva o bezúplatném převodu pozemku č. 1002992059 ze dne 20. 7. 2020 (p.č. 2551/2)
- Smlouva o zřízení věcného břemene č. HO-014330057959/001 ze dne 11. 2. 2020
- Smlouva o zřízení věcného břemene č. HO-014330058660/001 ze dne 6. 3. 2020
- Smlouva o zřízení věcného břemene č. HO-014330062599/001 ze dne 14. 10. 2020
- Zápis z kontrol kontrolního výboru ze dne 2. 12. 2020
- Zápis z kontroly finančního výboru ze dne 27. 11. 2020
- Zápis č. 10 ze zasedání zastupitelstva obce ze dne 12. 12. 2019
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce č. 1 až 3 konaných ve dnech 23. 1., 27. 2., 28. 5. 2020
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce č. 4 až 7 konaných ve dnech 9. 7., 24. 9., 26. 11., 17. 12. 2020