



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

SpZn.: S - JMK 87461/2021 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021 obce SLATINA, okres Znojmo

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 2. září 2021 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 30. května 2022. 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 Slatina
Slatina I, 671 53 Jevišovice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Eva Zavřelová**

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal Mgr. Radomír Zimek – pověřen vedením odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byli přítomni:

Kamil Ludvík - starosta

Bc. Leona Plíšková - 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 19. července 2021, 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 Slatina za rok 2021

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 2021 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 0,67 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 9,02 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 1,00 %

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

Dluh obce Slatina k 31. 12. 2021 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Slatina, dne 30. května 2022

V souladu se zásadou účelnosti, hospodárnosti, rychlosti a efektivity výkonu kontroly a s ohledem na povinnost kontrolujícího šetřit práva a oprávněné zájmy kontrolované osoby jsou za Krajský úřad Jihomoravského kraje podepsáni pouze kontrolující, kteří se účastnili projednání návrhu této zprávy.

Bc. Eva Zavřelová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Poučení

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. Ve smyslu ustanovení § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření je možno k tomuto návrhu a proti kontrolním zjištěním v něm uvedeným podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání tohoto návrhu, a to doručením kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Konečným zněním zprávy se tento návrh stává okamžikem marného uplynutí lhůty 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 Slatina. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 30. května 2022. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

OBEC SLATINA
IČ 00637009
671 53

Kamil Ludvík

.....
starosta obce



.....
podpis starosty obce

Bc. Leona Plíšková

.....
účetní



.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce Slatina na rok 2021
- Pravidla rozpočtového provizoria na leden - únor 2021
- Rozpočtová opatření č. 1 - 4/2021
- Rozpočtová opatření č. 9/2021, Přehled o provedených rozpočtových opatřeních za rok 2021 (Celkem 10 RO)
- Schválený rozpočet obce Slatina na rok 2021
- Návrh střednědobého výhledu obce Slatina na roky 2022 - 2023
- Schválený střednědobý výhled obce Slatina na roky 2022 - 2023
- Návrh závěrečného účtu obce Slatina za rok 2020
- Schválený závěrečný účet obce Slatina za rok 2020
- Bankovní výpis Komerční banky, a.s. č. 113 k 30. 6. 2021
- Bankovní výpis České národní banky, a.s. č. 18 k 30. 6. 2021
- Bankovní výpisy Komerční banky, a.s. č. 232 až 235 za období od 27. 12. 2021 do 31. 12. 2021
- Plán inventur na rok 2021, Inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2021, Inventarizační zpráva za rok 2021
- Kniha došlých faktur za období 1/2021 - 6/2021
- Rekapitulace mezd za období měsíce června 2021
- Mzdové listy všech zastupitelů obce Slatina za období 1/2021 - 12/2021
- Mzdové listy všech zastupitelů obce Slatina za období 1/2021 - 6/2021
- Pokladní deník a pokladní doklady č. 169 až 196 za měsíc červen 2021
- Pokladní deník za období od 1. 11. 2021 do 30. 11. 2021, čísla dokladů 330 až 355
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M sestavený k 30. 6. 2021
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M sestavený k 31. 12. 2021
- Darovací smlouva ze dne 19. 7. 2021, Galerie 1602 o.p.s. jako obdarovaná, předmět finančního daru: kulturní akce
- Darovací smlouva ze dne 2. 9. 2021, AGRO Jevišovice, a.s. jako dárcce, účel finančního daru: kulturní akce pro seniory
- Smlouva o dílo č. 1/2021 ze dne 11. 1. 2021, zhotovitel: Asistence CZ, s.r.o., předmět smlouvy: zajištění výběrového řízení "Obec Slatina - oprava krovu a krytiny - 2. etapa"
- Smlouva o dílo č. 1/2021 ze dne 23. 2. 2021 na realizaci stavby "Obec Slatina - Obnova krovu a krytiny 2. etapa", zhotovitel: Michal Kozdas, IČ: 71821074, Zápis ze stavebního deníku o předání staveniště ze dne 26. 8. 2021, Faktura přijatá č. 3921 ze dne 13. 9. 2021 a č. 4021 ze dne 1. 10. 2021
- Kupní smlouva ze dne 26. 1. 2021, obec prodává část pozemku p.č. 323/1 o výměře 290 m²
- Záměr obce prodat část parcely č. 323/1 o výměře cca 290 m²
- Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-700/2021-713, Smlouva kupní ze dne 27. 1. 2021
- Kupní smlouva ze dne 7. 11. 2021, obec Slatina jako kupující, předmět smlouvy: kuchyňská linka, účetní doklad č. 000050047 ze dne 20. 12. 2021, Protokol o zařazení majetku do užívání
- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: JI-014330060195/002-ADS ze dne 2. 9. 2021, EG.D, a.s. jako oprávněná, Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-10141/2021-713, Účetní doklad č. 1182 ze dne 28. 12. 2021 (úhrada za zřízení věcného břemene)
- Smlouva o zřízení věcného břemene č.j. UZSVM/BZN/5106/2020-BZNM ze dne 20. 5. 2021, Obec Slatina jako oprávněná
- Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-5493/2021-713, Smlouva o zřízení věcného břemene úplatná ze dne 20. 5. 2021
- Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu "Obec Slatina - Obnova krovu a krytiny 2. etapa"
- Výzva k zadávacímu řízení na výběr dodavatele ze dne 20. 1. 2021, Zápis z hodnocení nabídek ze dne 2. 2. 2021 (doručeny 3 nabídky), Oznamení o přidělení zakázky ze dne 3. 2. 2021
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Slatina konaného dne 8. 12. 2020 (Střednědobý výhled, Rozpočtové provizorium)
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Slatina konaného dne 22. 2. 2021 (Rozpočet)
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Slatina konaného dne 18. 5. 2021 (Účetní závěrka, Závěrečný účet)
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Slatina konaného dne 9. 8. 2021
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Slatina konaného dne 8. 11. 2021
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Slatina konaného dne 13. 12. 2021
- Zápis z jednání finančního výboru konaného dne 25. 2. 2021 a 9. 8. 2021