



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

SpZn.: S - JMK 76956/2021 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021 obce VŘESOVICE, okres Hodonín

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 16. srpna 2021 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 2. března 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 Vřesovice
Vřesovice 72, 696 48 Ježov

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jana Novotná**

Kontrolor: **Mgr. Eliška Hřebačková**

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:

Libor Pazdera - starosta

Ivana Putnová - 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 10. srpna 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 Vřesovice 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 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 4,49 %
- 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:

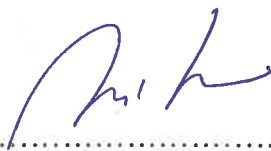
Dluh obce Vřesovice k 31. 12. 2021 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Vřesovice, dne 2. března 2022

Za Krajský úřad Jihomoravského kraje podepsáni kontrolující, kteří se účastnili projednání návrhu této zprávy.

Jana Novotná

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Mgr. Eliška Hřebačková

.....
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. 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 Vřesovice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 2. března 2022. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Libor Pazdera

.....
starosta obce



.....
podpis starosty obce

Ivana Putnová

.....
účetní



.....
podpis účetní

OBEC VŘESOVICE
696 48 Vřesovice 72
tel.: 518 626 302
IČO: 00285501

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce na rok 2021
- Rozpočtové provizorium od 1. 1. 2021 do doby schválení rozpočtu obce na rok 2021 ze dne 17. 12. 2020
- Opis rozpočtových změn za období 1.2021 - 12.2021
- Rozpočtová opatření č. 6/2021 - 12/2021
- Rozpočtové opatření č. 4/2021 (k datu dílčího přezkoumání hospodaření bylo provedeno celkem 5 rozpočtových opatření)
- Schválený rozpočet obce na rok 2021
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu obce na období 2022-2023; Schválený střednědobý výhled rozpočtu obce na období 2022-2023
- Návrh závěrečného účtu obce za rok 2020; Schválený závěrečný účet obce za rok 2020
- Bankovní výpisy ke dni 31. 12. 2021: ČS č 012; ČNB č. 29
- Bankovní výpisy sestavené k 31. 7. 2021: Česká spořitelna č. 7, ČNB č. 16
- Hlavní kniha analytická sestavená ke dni 31. 12. 2021
- Plán inventur na rok 2021; Inventurní soupisy majetku a závazků ke dni 31. 12. 2021; Inventarizační zpráva za rok 2021
- Kniha došlých faktur za období leden - červenec 2021
- Kniha došlých faktur za období srpen-prosinec 2021
- Kniha vydaných faktur za období leden-červenec 2021
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce za období leden-červenec 2021
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce za období srpen-prosinec 2021
- Pokladní doklady za období 11/2021, č. dokladů od 21-701-00455 do 21-701-00471
- Pokladní doklady za období červenec 2021
- Pokladní deník za období od 1. 11. 2021 do 30. 11. 2021
- Pokladní deník za období od 1. 7. 2021 do 31. 7. 2021
- Rozvaha sestavená ke dni 31. 12. 2021
- Účtový rozvrh roku 2021
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12M sestavený ke dni 31. 12. 2021
- Darovací smlouva ze dne 28. 4. 2021 (příjemce - Sjednocená organizace nevidomých a slabozrakých ČR, Praha); Žádost o poskytnutí finanční podpory ze dne 1. 3. 2021
- Dodatek ze dne 30. 12. 2020 k Dohodě o pracovní činnosti ze dne 6. 5. 2019; Mzdový list za období leden-červenec 2021; Docházkový lístek měsíční za období leden-červenec 2021
- Dodatek ze dne 30. 12. 2020 k dohodě o provedení práce ze dne 1. 1. 2009 zaměstnance osobní číslo 29; Mzdový list za období leden-červenec 2021; Docházkový lístek měsíční za období leden-červenec 2021
- Pracovní smlouva ze dne 1. 9. 2021 zaměstnance osobní číslo 101; Platový výměr ze dne 1. 9. 2021; Mzdový list za období září-prosinec 2021
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Vřesovice ze dne 20. 4. 2021 (žadatel - SH ČMS-sbor dobrovolných hasičů Vřesovice; Žádost o dotaci z rozpočtu obce Vřesovice ze dne 7. 1. 2021)
- Vyúčtování dotace ze dne 30. 11. 2021 od SH ČMS Sbor dobrovolných hasičů Vřesovice k Veřejnoprávní smlouvě o poskytnutí dotace z rozpočtu obce ze dne 20. 4. 2021
- Kupní smlouva a smlouva o zániku věcného břemene ze dne 29. 7. 2021 (prodej pozemku)
- Kupní smlouva ze dne 28. 6. 2021 (nákup pozemků)
- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovité věci ze dne 29. 6. 2021 (obec - nabyvatel)
- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 22. 4. 2021 (obec povinná)
- Záměr č. 1/2021 na prodej pozemku
- Směrnice č. 2/2019 Inventarizace majetku a závazků, účinná od 1. 10. 2019
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce ze dne 17. 12. 2020
- Zápisy ze zasedání zastupitelstva obce za období 1 - 7/2021 (3 zápisy)
- Zápisy ze zasedání zastupitelstva obce za období 8 - 12/2021 (2 zápisy)
- Zápis z jednání kontrolního výboru zastupitelstva obce konaného dne 31. 5. 2021