



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

SpZn.: S - JMK 52404/2019 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 obce KŘEPICE , okres Břeclav

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 4. září 2019 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 3. února 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:

Obecní úřad Křepice
Křepice 25, 691 65 Křepice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jaroslava Kubešová**

Kontrolor:

Ing. Renata Halámková

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:

Božena Rozkydalová - starostka

Bc. Ludmila Hanáková - 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 6. srpna 2019, 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 Křepice 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 1,05 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,81 %
- 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 Křepice k 31. 12. 2019 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Křepice, dne 3. února 2020

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

Jaroslava Kubešová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Renata Halámková

.....
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 převzala starostka obce Křepice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 3. února 2020. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Božena Rozkydalová

.....
starostka obce

.....
podpis starostky obce

Bc. Ludmila Hanáková

.....
účetní

.....
podpis účetní

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
- Rozpočtová opatření č. 1 až 7, Rozpočtové opatření č. 8 až 12, Evidence rozpočtových opatření
- Střednědobý výhled rozpočtu na rok 2020 až 2022
- Závěrečný účet za rok 2018
- Bankovní výpis KB č. 99 až 101 z června 2019, bankovní výpis ČNB 1 - 8, bankovní výpis KB č. 180 - 185 za listopad 2019
- Inventarizační zpráva za rok 2019 ze dne 16. 1. 2020 PO Mateřská škola Křepice
- Inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků ke dni 31. 12. 2019 PO Mateřská škola Křepice
- Plán inventur na rok 2019 ze dne 22. 11. 2019 PO Mateřská škola Křepice
- Inventarizační zpráva za rok 2019 ze dne 20. 1. 2020
- Inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků ke dni 31. 12. 2019
- Plán inventur na rok 2019 ze dne 22. 10. 2019
- Inventarizační zpráva za rok 2019 ze dne 21. 1. 2020 PO Základní škola Křepice
- Inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků ke dni 31. 12. 2019 PO Základní škola Křepice
- Plán inventur na rok 2019 ze dne 13. 12. 2019 PO Základní škola Křepice
- Mzdový list pracovníka s osobním č. 125 za období leden až srpen 2019
- Mzdové listy zastupitelů s osobními čísly 106, 219, 3, 220, 222, 120, 223, 191, 224, 225, 226, 227, 189, 188, 221 za období leden až srpen 2019, Mzdové listy zastupitelů s osobními čísly 106, 3, 225, 189, 221 za období září až prosinec 2019
- Pokladní doklady za měsíc červen a srpen 2019, Pokladní doklady za měsíc říjen 2019
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Darovací smlouva na předání movité věci ze dne 9. 1. 2019 (kolový traktor)
- Dohody o provedení práce ze dne 8. 2. 2019 a 5. 6. 2018 uzavřené se členem ZO, Dohody o provedení práce ze dne 10. 12. 2019 schválené se členy ZO na dobu určitou.
- Platový výměr pracovníka s osobním č. 125 ze dne 31. 12. 2018
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce ze dne 22. 2. 2019 (TJ Sokol), Vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 25. 11. 2019
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce ze dne 6. 3. 2019 (Římskokatolická farnost), Vyúčtování poskytnuté dotace ze dne ze dne 31. 7. 2019
- Vyúčtování přijaté dotace na Volby do evropského parlamentu
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu JMK č. 059502/19/OKH ze dne 24. 6. 2019 (vybavení JSDH), Závěrečná zpráva k dotaci z rozpočtu JMK ze dne 18. 11. 2019
- Pachtovní smlouva na pozemek p.č. 1631/1 ze dne 30. 1. 2019
- Smlouva o dílo č. 1524519 ze dne 3. 10. 2019 na zakázku Kanalizace ČOV - PD
- Smlouva o dílo č. 19004 ze dne 27. 2. 2019 na zakázku „Křepice - vodovod do budoucí ulice (odbočka u čp. 215) a Rozšíření vodovodu ke sklepům", Dodatek č. 1 k SoD ze dne 3. 4. 2019, Dodatek č. 2 k SoD ze dne 5. 6. 2019
- Kupní smlouva na prodej a nákup pozemku ze dne 10. 5. 2019 (část p.č. 2343/1 a p. č. 2473)
- Kupní smlouva na prodej pozemku p. č. 426/77 ze dne 7. 8. 2019
- Kupní smlouva na koupi pozemku p. č. 877 ze dne 15. 1. 2019
- Kupní smlouva na prodej pozemku ze dne 13. 11. 2019
- Smlouva o zřízení služebnosti č. 8800072387-1/VV z 21. 6. 2019
- Záměr na prodej části pozemku p.č. 2343/1 ze dne 6. 9. 2018, Záměr na prodej pozemku p.č. 426/77 ze dne 9. 5. 2019
- Záměr na pronájem pozemku p.č. 1631/1 ze dne 28. 11. 2018
- Výzva k podání nabídek na zakázku „Křepice - vodovod do budoucí ulice (odbočka u čp. 215) a Rozšíření vodovodu ke sklepům" ze dne 11. 1. 2019, Ustanovení komise pro výběrové řízení na VZMR ze dne 15. 1. 2019, Zpráva z výběrového řízení na VZMR ze dne 4. 2. 2019, Rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 4. 4. 2019
- Protokol o kontrole vykonané v PO MŠ ze dne 19. 6. 2019, Protokol o kontrole vykonané v PO ZŠ z 21. 6. 2019
- Zápis ze schůze rady obce č. 3 až 19 v roce 2019, Zápis ze schůze rady obce č. 20 až 26 konané v roce 2019
- Zápis č. 2 ze zasedání zastupitelstva ze dne 17. 12. 2019, Zápis ze zasedání zastupitelstva obce č. 3 až 5 v roce 2019, Zápis ze zasedání zastupitelstva č. 6 až 8 konané v roce 2019