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

SpZn.: S - JMK 43356/2018 OKP
Č. j.: JMK ...../2019

# Z P R Á V A

## o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

## obce **DOLENICE**, okres **Znojmo**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 4. prosince 2018 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 17. května 2019. 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 Dolenice
Dolenice 1, 671 78 Jiřice u Miroslavi

**Přezkoumání vykonal:**
Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **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 byli přítomni:** **Viktor Antl - starosta**
Ing. Magda Prostá - 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 31. července 2018, 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 Dolenice za rok 2018**

**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 2018 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 ..... 0,61 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 7,65 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 1,70 %

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

Dluh obce Dolenice k 31. 12. 2018 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Dolenice, dne 17. května 2019

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

## Poučení

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

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 17. května 2019. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Viktor Antl

.....
starosta obce

.....
podpis starosty obce

Ing. Magda Prostá

.....
účetní

.....
podpis účetní

OBEC
DOLENICE
671 78 JIŘICE u Mir.
okr. ZNOJMO
IČO: 006 00 300

## Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce na rok 2018
- Rozpočtová opatření č. 1 - 6/2018 za leden až září 2018, Rozpočtová opatření č. 7/2018 až 9/2018, Evidence rozpočtových opatření
- Schválený rozpočet obce na rok 2018
- Střednědobý výhled rozpočtu na období 2019 - 2020
- Návrh Závěrečného účtu obce za rok 2017, Schválený Závěrečný účet obce za rok 2017
- Bankovní výpisy ČNB č. 1 až 20 za období 1-9/2018, Bankovní výpisy KB č. 90 až 95 za září 2018
- Bankovní výpisy ČNB č. 21 až 27 za období 10-12/2018, Bankovní výpisy KB č. 128 za prosinec 2018
- Inventarizační zpráva za rok 2018 ze dne 7. 2. 2019
- Inventurní soupisy majetku, závazků a pohledávek ke dni 31. 12. 2018
- Plán inventur na rok 2018 ze dne 29. 12. 2018
- Mzdový list zaměstnancem os. č. 24 za období 4-9/2018
- Odměňování členů zastupitelstva obce s os. č. 1, 2, 3, 5, 8, 9, 10 za období 1-9/2018
- Odměňování členů zastupitelstva obce za období 10-12/2018
- Pokladní doklady za září 2018 č. 18-701-00218 až 18-701-00251,
- Pokladní doklady za prosinec 2018 č. 18-701-00312 až 18-701-00342
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Darovací smlouva ze dne 19. 3. 2018 (Ochotnický divadelní spolek Dolenice)
- Darovací smlouva ze dne 20. 6. 2018 (Senioři České republiky z.s.)
- Pracovní smlouva se zaměstnancem os. č. 24 ze dne 9. 4. 2018, Platový výměr ze dne 9. 4. 2018
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace z Ministerstva kultury č. MK-S 8613/2018 OPP ze dne 27. 7. 2018 (Oprava kaple Pozdvižení sv. Kříže)
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu JMK č. 052916/18/OK ze dne 11. 7. 2018 (Oprava kaple Pozdvižení sv. Kříže)
- Zápis č. 24 ze zasedání zastupitelstva obce ze dne 29. 12. 2017
- Zápis č. 25 ze zasedání zastupitelstva obce ze dne 23. 3. 2018,
- Zápis č. 26 ze zasedání zastupitelstva ze dne 7. 6. 2018,
- Zápis č. 27 ze zasedání zastupitelstva ze dne 7. 9. 2018,
- Zápis z ustavujícího zasedání zastupitelstva ze dne 2. 11. 2018,
- Zápis č. 2 ze zasedání zastupitelstva ze dne 28. 12. 2018