

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

SpZn.: S - JMK 79363/2020 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020 obce NOVÝ ŠALDORF-SEDLEŠOVICE, okres Znojmo

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo ve dnech od 30. listopadu 2020 do 1. prosince 2020 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo ve dnech od 24. května 2021 do 25. května 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 Nový Šaldorf-Sedlešovice
Nový Šaldorf 169, 671 81 Nový Šaldorf

Přezkoumání vykonal:

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

Kontrolor:

Lenka Kosmáková
Ing. Františka Pindřáková

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:

Dalibor Dočekal - starosta

Bc. Renata Hubáčková - 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 2. listopadu 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 Nový Šaldorf-Sedlešovice 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 0,06 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,31 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

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

Dluh obce Nový Šaldorf-Sedlešovice k 31. 12. 2020 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky.

Nový Šaldorf-Sedlešovice, dne 25. května 2021

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

Bc. Eva Zavřelová

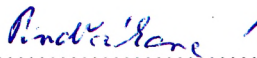
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Františka Pindřáková

.....
kontrolor



.....
podpis kontrolora

Lenka Kosmáková

.....
kontrolor



.....
podpis kontrolora

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.

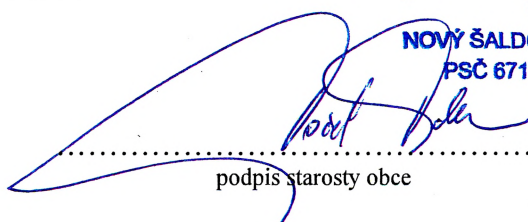
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starosta obce Nový Šaldorf-Sedlešovice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 25. května 2021. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Dalibor Dočekal

.....
starosta obce

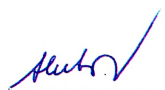
OBEC
NOVÝ ŠALDORF - SEDLEŠOVICE
PSČ 671 81, okres Znojmo



.....
podpis starosty obce

Bc. Renata Hubáčková

.....
účetní



.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2020
- Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2020
- Rozpočtová opatření č. 1 - 7/2020, Celkový přehled o rozpočtových změnách rozpisu rozpočtu za rok 2020
- Rozpočtové opatření č. 11/2020, Celkový přehled o provedených rozpočtových opatřeních za rok 2020 (Celkem provedeno 12 RO)
- Schválený rozpočet obce na rok 2020
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu obce Nový Šaldorf-Sedlešovice na období 2021 - 2022
- Schválený střednědobý výhled rozpočtu obce Nový Šaldorf-Sedlešovice na období 2021 - 2022
- Návrh závěrečného účtu za rok 2019 - Obec Nový Šaldorf - Sedlešovice
- Závěrečný účet za rok 2019 - Obec Nový Šaldorf - Sedlešovice
- Bankovní výpisy ČSOB, a.s. č. 2020/208, 2020/209, 2020/210
- Bankovní výpisy k 30. 9. 2020
- Bankovní výpisy k 31. 12. 2020
- Bankovní výpisy Komerční banky, a.s. za měsíc prosinec 2020
- Hlavní kniha analytická za období 1-12/2020
- Hlavní kniha analytická za období 1-9/2020
- Plán inventur na rok 2020, Inventarizační zpráva k 31. 12. 2020 a inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2020
- Příspěvková organizace Mateřská škola Nový Šaldorf - plán inventur na rok 2020, Inventarizační zpráva rok 2020 a inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2020
- Kniha přijatých faktur za období 1-12/2020
- Kniha přijatých faktur za období 1-9/2020
- Platový výměr pracovníka s osobním číslem 118 včetně mzdového listu za období 1-9/2020
- Přehled čerpání dovolené uvolněných zastupitelů za období 1-12/2020
- Rekapitulace mezd za období 1-12/2020 (odkontrolování stavu účtů 331, 336, 337 a 342 k 31. 12. 2020)
- Rekapitulace mezd za období 1-9/2020
- Mzdové listy zastupitelů obce za období 10- 12/2020
- Mzdové listy zastupitelů obce za období 1-9/2020
- Pokladní doklady a pokladní deník za období březen a září 2020
- Pokladní deník za prosinec 2020 a pokladní doklady č.20-701-01663-01737
- Účtový rozvrh rok 2020
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 30. 9. 2020
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2020
- Darovací smlouva č.03/2/2020 na finanční dar ve výši 300.000,-- Kč (financování výstavby prodloužení vodovodu), obec obdarovaná
- Darovací smlouva na pozemky p.č.722/67, p.č.724/26, p.č.724/27, p.č.726/16, p.č.726/17 a p.č.726/18 vše k.ú.Nový Šaldorf, obec obdarovaná
- Protokoly o zařazení do majetku č.1/1,2,3,4,5 a 6/2020
- Dohoda o provedení práce ze dne 14. 9. 2020 včetně mzdového listu pracovníka s osobním číslem 112 za období 9/2020
- Pracovní smlouva ze dne 1. 9. 2020 (dělník) včetně mzdového listu pracovníka s osobním číslem 146 za období 9/2020
- Platový výměr ze dne 1. 9. 2020 pracovníka s osobním číslem 146
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce ve výši 10.000,-- Kč, příjemce Dyjavánek Znojmo, z.s., žádost, protokol o kontrole u příjemce dotace, finanční vypořádání,
- Žádost o poskytnutí veřejné finanční podpory z rozpočtu obce Nový Šaldorf - Sedlešovice na rok 2020 (Žadatel- FK ZNOJMO, z. s.)
- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 14. 12. 2020 (FK ZNOJMO z. s.- příjemce)
- Finanční vypořádání dotace ze dne 21. 12. 2020
- Protokol o kontrole u příjemce dotace ze dne 30. 12. 2020 FK ZNOJMO, z. s.
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ve výši 4.659.715,-- Kč na akci "Obnova místní komunikace v obci Nový Šaldorf - Sedlešovice", poskytovatel Ministerstvo pro místní rozvoj
- Smlouva o poskytnutí transferu na "Rozšíření vodovodu a splaškové kanalizace - Sedlešovice - U splavu - Hladáček", příjemce dobrovolný svazek obcí Vodovody a kanalizace Znojemsko

- Dohoda o převzetí závazku (převzetí investování) ke stavbě "Rozšíření vodovodu a splaškové kanalizace - Sedlešovice - U splavu - Hladák", přebírající dobrovolný svazek obcí Vodovody a kanalizace Znojemska
- Nájemní smlouva ze dne 17. 9. 2020 (obec- pronajímatel, pozemek p. č. 326/23, 15 m2)
- Záměr Obce Nový Šaldorf - Sedlešovice č. 11/2020 o pronájmu nemovitosti ze dne 16. 7. 2020
- Smlouva o dílo a Dodatek č.1 na realizaci akce "Obnova místní komunikace v obci Nový Šaldorf - Sedlešovice", zhotovitel COLAS CZ, a.s.
- Smlouva o dílo ze dne 22. 7. 2020, předmět smlouvy: "Veřejné osvětlení úsek č. 2 v k.ú. Nový Šaldorf", zhotovitel: Jan Lattner
- Kupní smlouva na prodej pozemku p.č.280/179 k.ú.Nový Šaldorf, obec prodávající
- Směnná smlouva č.0062/2020 na směnu pozemků p.č.5440,5452 a 5472 (obec nabývá) za pozemek p.č.1280 (obec pozbývá) vše k.ú.Nový Šaldorf
- Záměr směny pozemků ze dne 7. 11. 2019
- Smlouva č.:1030038187/002 o smlouvě budoucí o zřízení věcného břemene k pozemkům č.773, 417/3, 426/1, 811/3, 416, 439/3, 417/2, vše v k.ú.Sedlešovice, oprávněná E.ON Distribuce, a.s.
- Smlouva o zřízení věcného břemene k pozemku p.č.78/1 v k.ú.Sedlešovice č.:ZN-014330050124/002, oprávněná E.ON Distribuce, a.s.
- Vyrozměření o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-9902/2020-713, Smlouva o zřízení věcného břemene úplatná
- Faktura vystavená č. 20-018-00007 ze dne 3. 12. 2020, úhrada VB ze smlouvy č. ZN-014330050124/002, doklad č. 20-803-00214 ze dne 11. 12. 2020
- Smlouva o vkladu majetku č.07/2020 (Obytný soubor RD V Zahradách Nový Šaldorf-Sedlešovice, vodovod a splašková kanalizace), smluvní strana Vodovody a kanalizace Znojemska, dobrovolný svazek obcí
- Příloha kolektivní smlouvy č. 1 (Zásady používání sdruženého sociálního fondu obcí)
- Smlouva ze dne 3. 8. 2007 (ke tvorbě společného sociálního fondu)
- Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu "Veřejné osvětlení úsek č. 2 v k.ú. Nový Šaldorf"
 - Výzva k podání nabídek včetně zadávací dokumentace (osloveny 3 firmy), Jmenování členů komise pro otevírání obálek, hodnocení a posouzení nabídek, Seznam podaných nabídek (doručeny 2 nabídky), Protokol o otevírání obálek s nabídkami, Protokol o posouzení splnění podmínek účasti v zadávacím řízení, Zpráva o hodnocení nabídek, Rozhodnutí zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky
- Protokol o provedené veřejnosprávní kontrole u Mateřské školy Nový Šaldorf, příspěvkové organizace
- Protokol o provedené veřejnosprávní kontrole u p.o. Mateřská škola Nový Šaldorf ze dne 15. 6. 2020, Pověření ke kontrole
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Nový Šaldorf-Sedlešovice konaného dne 11. 12. 2019
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Nový Šaldorf-Sedlešovice konaného dne 22. 1. 2020, 26. 2. 2020, 15. 4. 2020, 22. 4. 2020, 27. 5. 2020, 22. 6. 2020, 15. 7. 2020, 26. 8. 2020
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Nový Šaldorf-Sedlešovice konaného dne 21. 10. 2020, 25. 11. 2020 a 26. 12. 2020
- Zápis o průběhu 1. zasedání Finančního výboru obce Nový Šaldorf-Sedlešovice konaného dne 26. 11. 2020
- Zápis o průběhu zasedání Kontrolního výboru obce Nový Šaldorf-Sedlešovice konaného dne 21. 12. 2020