



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

SpZn.: S - JMK 88877/2018 OKP
Č. j.: JMK/2019

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

obce ŽELETICE, okres Znojmo

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 17. října 2018 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 28. února 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 Želetice
Želetice 49
671 34 Horní Dunajovice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Mgr. Anna Bajerová**

Kontrolor:

Mgr. Zdeňka Procházková
Ing. Zdeněk Vejvalka

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:

Ing. Milan Choura - starosta
Pavlína Peroutková, DiS. - 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 Želetice 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 0,12 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 6,61 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 1,46 %

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

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

Želetice, dne 28. února 2019

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

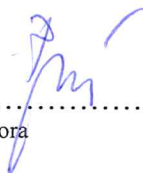
Mgr. Anna Bajerová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Mgr. Zdeňka Procházková

.....
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 převzal starosta obce Želetice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 28. února 2019. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Ing. Milan Choura

.....
starosta obce


.....
podpis starosty obce

Pavĺína Peroutková, Dis.

.....
účetní


.....
podpis účetní

OBEC ŽELETICE

Želetice 49

671 34 Horní Dunajovice, okr. Znojmo

IČ: 006 37 165, DIČ: CZ00637165

obeczeletice@tiscali.cz, tel. +420 515 271 322

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2018
- Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2018
- Rozpočtová opatření č. 1/2018 až 5/2018
- Rozpočtová opatření č. 6/2018 až 9/2018
- Schválený rozpočet roku 2018
- Rozpočtový výhled obce Želetice na roky 2018 - 2020
- Návrh závěrečného účtu za rok 2017
- Schválený závěrečný účet za rok 2017
- Bankovní výpis České spořitelny a.s. za období 16. 8. 2018 - 31. 8. 2018
- Inventarizace majetku a závazků příspěvkové organizace Základní škola, Želetice ke dni 31. 12. 2018
- Inventarizační zpráva za rok 2018
- Inventurní soupisy sestavené k 31.12.2018
- Plán inventur na rok 2018
- Mzdový list zaměstnance s os. č. 104 za měsíc leden 2018
- Mzdový list zaměstnance s os. č. 933 za měsíc leden 2018
- Mzdové listy zastupitelů obce s os. č. 31, 41, 94, 95, 96, 106, 116 za rok 2018
- Pokladní doklady za měsíc srpen 2018
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Účetní doklady související s pořízením, zařazením a vyřazením dlouhodobého majetku
- Účetní odpisový plán pro rok 2018
- Účtový rozvrh roku 2018
- Dohoda o provedení práce uzavřená se zaměstnancem s os. č. 104 dne 5. 1. 2018
- Dohoda o provedení práce uzavřená se zaměstnancem s os. č. 93 dne 2. 1. 2018
- Finanční vypořádání přijaté dotace, akce "Modernizace plynové kotelny ZŠ Želetice", ze dne 25. 1. 2019
- Předběžné vypořádání dotace přijaté na pořádání Volby prezidenta v roce 2018
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. 051385/18/ORR (akce "Modernizace plynové kotelny v ZŠ Želetice")
- Smlouva o dílo ze dne 3. 7. 2018 (doba plnění, cena za dílo, zveřejnění na profilu zadavatele)
- Kupní smlouva a smlouva o zřízení služebnosti inženýrské sítě uzavřená dne 30.11.2018 (obec jako prodávající a oprávněná ze služebnosti)
- Kupní smlouva ze dne 25. 4. 2018 (prodej pozemku parc.č. 1151/23)
- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: ZN-014330043926/001 ze dne 9. 4. 2018
- Smlouva o zřízení zástavního práva k nemovitosti ze dne 30. 1. 2018
- Záměr prodeje nemovitosti, pozemku p.č. 1343 o výměře 701 m² v k.ú. Želetice, zveřejněno v období 02.11.2016 - 21.11.2016
- Záměr prodeje pozemku parc.č. 1151/23
- Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu na akci "Modernizace plynové kotelny v ZŠ Želetice" (výzva k podání nabídky, protokol o otevírání obálek, posouzení a hodnocení nabídek schválení vybraného dodavatele zastupitelstvem obce, oznámení o výběru nejvhodnější nabídky)
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě provedené v příspěvkové organizaci Základní škola, Želetice ze dne 3. 12. 2018
- Zápis o průběhu zasedání Zastupitelstva obce Želetice konaného dne 17. 9. 2018, 14. 11. 2018, 29. 11. 2018, 19. 12. 2018
- Zápis o průběhu zasedání Zastupitelstva obce Želetice konaného dne 19. 12. 2017, 26. 2. 2018, 19. 4. 2018, 22. 5. 2018, 20. 6. 2018, 17. 9. 2018
- Zápis z ustavujícího zasedání Zastupitelstva obce Želetice konaného dne 30. 10. 2018
- Inventurní karty nově zařazeného dlouhodobého majetku
- Návrh na rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku příspěvkové organizace Základní škola Želetice za rok 2017