



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

SpZn.: S - JMK 56383/2021 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021 obce DOBRÉ POLE, okres Břeclav

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 27. října 2021 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 4. 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 Dobré Pole
Dobré Pole 79, 691 81 Břeží

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání:

Lenka Kosmáková

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 byly přítomny:

Mgr. Jana Dmitrievová - starostka
Zdeňka Špůrková - 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 8. září 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 Dobré Pole 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 2,33 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 4,26 %
- 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:

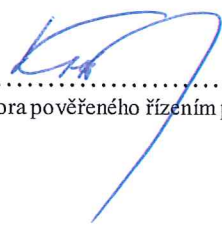
Dluh obce Dobré Pole k 31. 12. 2021 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Dobré Pole, dne 4. března 2022

V souladu se zásadou účelnosti, hospodárnosti, rychlosti a efektivity výkonu kontroly a s ohledem na povinnost kontrolujícího šetřit práva a oprávněné zájmy kontrolované osoby jsou za Krajský úřad Jihomoravského kraje podepsáni pouze kontrolující, kteří se účastnili projednání návrhu této zprávy.

Lenka Kosmáková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

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

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 4. března 2022. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Mgr. Jana Dmitrievová

.....
starostka obce

Zdeňka Špůrková

.....
účetní

OBEC DOBRÉ POLE

691 81 Březí

IČ: 00283118

tel. 519 514 131



.....
podpis starostky obce

.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2021
- Rozpočtové opatření č.6 a č.10/2021
- Evidence rozpočtových opatření rok 2021
- Schválený rozpočet na rok 2021
- Střednědobý výhled rozpočtu na rok 2022-2023
- Závěrečný účet za rok 2020
- Bankovní výpisy k 30. 9. 2021 a k 31. 12. 2021 (ověření zůstatků na účtech)
- Evidence pohledávek - příjmy z pachtu a pronájmu pozemků k 31. 12. 2021
- Evidence poplatků za odpady - stav k 31. 12. 2021
- Hlavní kniha analytická za období 1-12/2021
- Mateřská škola Dobré Pole, okres Břeclav, příspěvková organizace - Plán inventarizace na rok 2021, inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2021 a Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace pro rok 2021
- Plán inventur na rok 2021
- Inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2021
- Inventarizační zpráva Obce Dobré Pole k 31. 12. 2021
- Výpis z katastru nemovitostí k 31. 12. 2021 - list vlastnictví č.10001 k.ú.Dobré Pole, č.829 k.ú.Novosedly na Moravě, č.377 k.ú.Dobré Pole a č.398 k.ú.Dobré Pole
- Kniha přijatých faktur za období 1-12/2021
- Kniha vydaných faktur za období 1-12/2021
- Rekapitulace mezd za období 1-12/2021
- Mzdové listy všech zastupitelů za období 1-12/2021
- Pokladní deník za období září 2021 a pokladní doklady č.21-701-00302-327
- Pokladní deníky za měsíce listopad a prosinec 2021
- Pokladní doklady č.21-701-00350-376
- Účetní deník za období 1-12/2021
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 30. 9. 2021 a k 31. 12. 2021
- Mateřská škola Dobré Pole, okres Břeclav, příspěvková organizace - výkazy k 30. 9. a k 31. 12. 2021
- Darovací smlouva na finanční dar ve výši 3.000,-- Kč, příjemce Myslivecký spolek Dobré Pole
- Dohoda o provedení práce os.č.4 - smlouva a mzdový list za rok 2021
- Dohoda o provedení práce os.č.5 - smlouva a mzdový list za období 1-12/2021
- Finanční vypořádání dotace ve výši 136.000,-- Kč poskytnuté z rozpočtu Jihomoravského kraje na akci "Plynofikace a realizace ústředního vytápění v MŠ Dobré Pole"
- Finanční vypořádání dotace ve výši 73.200,-- Kč na pořízení Změny č.1 Územního plánu obce Dobré Pole, poskytovatel Metallan spol. s r.o.
- Nájemní smlouva č.79N21/59 k pozemku p.č.9 v k.ú.Dobré Pole, pronajímatel Česká republika - Státní pozemkový úřad
- Smlouva o nájmu nemovité věci - stodoly - zemědělské stavby na pozemku p.č.452 v k.ú.Dobré Pole, nájemce obec
- Smlouva o dílo č.:113/LBAA-009/2021 na realizaci akce "Oprava komunikace", zhotovitel STRABAG a.s.
- Smlouva o dílo na realizaci akce "Dobré Pole - oprava autobusového nástupiště", zhotovitel Alveca Czech, s.r.o.
- Protokol o předání a převzetí díla "Polní cesta C 123 v k.ú.Dobré Pole (dle PD "Dobré Pole - cyklostezka)", předávající Státní pozemkový úřad
- Smlouva o zřízení věcného břemene č.:ZN-014330059141/002-GPM (k pozemku p.č.296 k.ú.Dobré Pole), oprávněná EG.D, a.s.
- Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu na realizaci akce "Dobré Pole - oprava autobusového nástupiště" - výzva k podání nabídky, cenové nabídky, Zpráva o hodnocení a posouzení nabídek, výběr zhotovitele - firma Alveca Czech, s.r.o.
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě u Mateřské školy Dobré Pole, okres Břeclav, příspěvkové organizace za období od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020
- Zápis z jednání Zastupitelstva obce Dobré Pole za období leden až září 2021
- Zápis z jednání Zastupitelstva obce Dobré Pole za období říjen až prosinec 2021
- Zápis z jednání kontrolního výboru konaného dne 19. 8. 2021
- Zápis z jednání finančního výboru konaného dne 10. 5. 2021