



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

SpZn.: S - JMK 26951/2021 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021 obce POPICE, okres Břeclav

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 4. srpna 2021 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 31. ledna 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 Popice
Hlavní 62, 691 27 Popice

Přezkoumání vykonal:

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

Kontrolor: **Mgr. Zdeňka Procházková**

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 byli přítomni:

Marek Sekanina - starosta

Jitka Vintrlíková - 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 19. července 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 Popice 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 0,10 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 7,53 %
- 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 Popice k 31. 12. 2021 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky.

Popice, dne 31. ledna 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.

Bc. Eva Zavřelová

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

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 31. ledna 2022. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Marek Sekanina

.....
starosta obce

.....
podpis starosty obce

Jitka Vintrlíková

.....
účetní

.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce Popice na rok 2021
- Rozpočtová opatření roku 2021 - evidence
- Rozpočtové opatření č. 1/2021 - kontrola čerpání výdajů v návaznosti na úpravu rozpočtu
- Rozpočtové opatření č. 10/2021, kontrola čerpání výdajů v návaznosti na úpravu rozpočtu
- Rozpočet 2021 - Schválený
- Střednědobý výhled rozpočtu 2022-2023
- Závěrečný účet obce za rok 2020
- Inventarizační zpráva - rok 2021
- Inventurní soupisy sestavené k 31.12.2021
- Plán inventur na rok 2021; Metodika pro členy inventarizačních komisí a informační povinnosti - Postupy inventur a inventarizace
- Základní škola a Mateřská škola Popice, okres Břeclav, p.o. - Inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2021, Plán inventur na rok 2021, Inventarizační zpráva za rok 2021
- Kniha došlých faktur za období leden - prosinec 2021, čísla dokladů 213001 - 213313
- Kniha vydaných faktur za období leden - prosinec 2021
- Rekapitulace mezd za rok 2021 dle jednotlivých měsíců
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce za období leden - červen 2021
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce za období leden - prosinec 2021
- Účetní doklady související s pořízením a zařazením dlouhodobého majetku souvisejícího s realizací veřejné zakázky "Popice-ul.Sklepní, dobudování IS"
- Účetní doklady související s pořízením dlouhodobého majetku - účty 018, 078, 028, 088, 558, 042, 021, 022, 031, 403, 081, 082, 388, 472
- Účetní závěrka obce Popice sestavená k 31.12.2020
- Účtový rozvrh obce Popice - aktualizace k 05.01.2021
- Účtový rozvrh obce Popice - aktualizace k 31.12.2021
- Dohoda o provedení práce uzavřená dne 31.03.2021 (oprava a údržba VO v obci Popice)
- Finanční vypořádání dotace poskytnuté z rozpočtu obce Tělovýchovné jednotě Sokol Popice, z.s. na úhradu nákladů na projektovou dokumentaci na akci "Rekonstrukce stávajícího fotbalového hřiště a vybudování umělé závlahy v Popicích" ze dne 31. 12. 2021, účetní doklad č. 215100 ze dne 31. 12. 2021 (vyúčtování dotace)
- Finanční vypořádání dotace poskytnuté z rozpočtu obce Tělovýchovné jednotě Sokol Popice, z.s. na úhradu provozních nákladů ze dne 27. 12. 2021, účetní doklad č. 215093 ze dne 30. 12. 2021 (vyúčtování dotace)
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Popice ze dne 10. 4. 2021, příjemce dotace: Tělovýchovná jednota Sokol Popice, z.s., předmět dotace: úhrada nákladů na projektovou dokumentaci na akci "Rekonstrukce stávajícího fotbalového hřiště a vybudování umělé závlahy v Popicích"
- Žádost o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Popice ze dne 23. 3. 2021, žadatel: Tělovýchovná jednota Sokol Popice, z.s.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Popice ze dne 28. 5. 2021, příjemce dotace: Tělovýchovná jednota Sokol Popice, z.s., předmět dotace: úhrada provozních nákladů, nákup sportovního materiálu, údržba hřiště a budovy TJ, úhrada dohod o provedení práce
- Žádost o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Popice ze dne 5. 5. 2021, žadatel: Tělovýchovná jednota Sokol Popice, z.s.
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. JMK071211/21/OKH ze dne 12. 7. 2021, předmět dotace: "Pořízení a dovybavení věcných prostředků požární ochrany"
- Závěrečná zpráva a finanční vypořádání dotace poskytnuté z rozpočtu JMK na akci "Popice - ulice Sklepní, dobudování IS - doprovodná infrastruktura a obnova vozovky" ze dne 15. 10. 2021
- Závěrečná zpráva a finanční vypořádání dotace poskytnuté z rozpočtu JMK na akci "Pořízení a dovybavení věcných prostředků požární ochrany" ze dne 11. 11. 2021, účetní doklad č. 215081 ze dne 2. 12. 2021 (vyúčtování dotace)
- Smlouva o zemědělském pachtu č. 2021-02 uzavřená dne 01.07.2021; Záměr pachtu č. 03/2021 - zveřejněno v období 28.05.2021 - 13.06.2021
- Smlouva o dílo "Popice - rekonstrukce MOK u hřiště" ze dne 10. 2. 2021, zhotovitel: SWIETELSKY stavební, s.r.o.
- Dodatek č. 1 smlouvy o dílo "Popice - rekonstrukce MOK u hřiště" ze dne 13. 10. 2021
- Kupní smlouva ze dne 16. 2. 2021, obec prodává pozemek p.č. 67/1 o výměře 10 m2

- Záměr č. 5/2020 o prodeji pozemku p.č 67/1 o výměře 10 m2
- Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-646/2021-735, Smlouva kupní ze dne 16. 2. 2021
- Kupní smlouva ze dne 21. 4. 2021, obec kupuje pozemek p.č. 2000/2 o výměře 127 m2
- Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-1773/2021-735, Smlouva kupní ze dne 21. 4. 2021
- Inventurní karta majetku č. 5549 (nákup pozemku p.č. 2000/2 ostatní plocha
- Směnná smlouva ze dne 1. 3. 2021, obec směňuje pozemky p.č. 316/2 díl f o výměře 3 m2 a p.č. 5/31 díl d, 2 m2 za pozemek p.č. 315 díl g o výměře 19 m2
- Záměr obce směnit části pozemků p.č. 5/31 a 316/2 v k.ú. Popice
- Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-842/2021-735, Smlouva směnná ze dne 1. 3. 2021
- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovité věci s omezujícími podmínkami č. BP 6/18 uzavřená dne 26.05.2021 s Českou republikou - Úřadem pro zastupování státu ve věcech majetkových, jako převodcem pozemku p.č. 86/2, ostatní plocha, účetní doklad č. 215054 ze dne 12. 7. 2021 (zařazení pozemku do majetku obce)
- Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu na akci "Popice - rekonstrukce MOK u hřiště" - zadávací dokumentace (osloveno 7 firem), evidence podaných nabídek (doručeny 2 nabídky), Protokol o otevření obálek s nabídkami, Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek, Oznámení zadavatele o přidělení veřejné zakázky ze dne 5. 2. 2021 (vítězná firma: SWIETELSKY stavební, s.r.o.)
- Protokol o provedené kontrole výkonu přenesené působnosti ze dne 19. 10. 2021 (kontrola vedení matričních knih a sbírek listin), kontrolující: Městský úřad Hustopeče
- Protokol o výsledku finanční kontroly a kontroly hospodaření u příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Popice, okres Břeclav ze dne 3. 12. 2021, Pověření ke kontrole, Oznámení o kontrole
- Zápis o průběhu 19. zasedání Zastupitelstva obce Popice konaného dne 17.12.2020 (ukazatele rozpočtu, rozpočet obce, střednědobý výhled rozpočtu, veřejná zakázka "Popice-rekonstrukce MOK u hřiště" - zadávací dokumentace)
- Zápis o průběhu 20. zasedání Zastupitelstva obce Popice konaného dne 4. 2. 2021
- Zápis o průběhu 21. zasedání Zastupitelstva obce Popice konaného dne 31. 3. 2021
- Zápis o průběhu 22. zasedání Zastupitelstva obce Popice konaného dne 26. 5. 2021
- Zápis o průběhu 23. zasedání Zastupitelstva obce Popice konaného dne 23. 6. 2021
- Zápis o průběhu 24. zasedání Zastupitelstva obce Popice konaného dne 23. 9. 2021
- Zápis o průběhu 25. zasedání Zastupitelstva obce Popice konaného dne 9. 12. 2021
- Karty nově pořízeného a zařazeného dlouhodobého majetku - inženýrské sítě - ul. Sklepní - silnice, vodovod, kanalizace, VO, kamerový systém na hřišti u Základní školy
- Zápis z provedené kontroly finančního výboru Zastupitelstva obce Popice ze dne 6. 12. 2021
- Zápis z provedené kontroly kontrolního výboru Zastupitelstva obce Popice ze dne 6. 12. 2021