



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

SpZn.: S - JMK 87586/2021 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

obce BANTICE, okres Znojmo

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 30. listopadu 2021 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 7. dubna 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 Bantice
Bantice 14, 671 61 Prosiměřice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Františka Pindřáková**

Kontrolor: Ing. Miluše Horáková

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: **Ing. Josef Šprencl - starosta**
Marie Františová - 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. listopadu 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 Bantice 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 8,02 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 5,30 %
- 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 Bantice k 31. 12. 2021 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

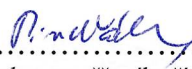
- *Kontrolní skupina upozorňuje na ustanovení § 119 odst. 4 a odst. 5 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, kde je stanoveno, že o provedené kontrole finanční výbor a kontrolní výbor pořídí zápis, který obsahuje, co bylo kontrolováno, jaké nedostatky byly zjištěny a návrhy opatření směřující k odstranění nedostatků. Zápis podepisuje člen výboru, který provedl kontrolu, a zaměstnanec, jehož činnosti se kontrola týkala. Výbor předloží zápis zastupitelstvu obce; k zápisu připojí vyjádření orgánu, popřípadě zaměstnanců, jejichž činnosti se kontrola týkala. K datu konečného přezkoumání hospodaření obce nebyly ke kontrole předloženy zápisy z činnosti těchto výborů, a to za přezkoumané období 1/2021 až 12/2021.*

Bantice, dne 7. dubna 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.

Ing. Františka Pindřáková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Miluše Horáková

.....
kontrolor



.....
podpis kontrolora

Poučení

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.

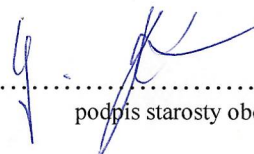
Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

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

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 7. dubna 2022. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Ing. Josef Šprencel

.....
starosta obce


.....
podpis starosty obce

Marie Františová

.....
účetní


.....
podpis účetní

OBEC BANTICE
Bantice 14
671 61 Prosiměřice
IČ: 006 00 113

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce Bantice na rok 2021
- Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2021
- Celkový přehled o schválených rozpočtových opatřeních za období - kalendářní rok 2021
- Celkový přehled o schválených rozpočtových opatřeních za období 1 -9/2021
- Rozpočtové opatření č. 6/2021
- Rozpočtové opatření č. 8/2021
- Schválený rozpočet obce Bantice na rok 2021
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu obce Bantice na období 2022 - 2023
- Střednědobý výhled rozpočtu obce Bantice na období 2022 - 2023
- Návrh závěrečného účtu obce Bantice za rok 2020
- Závěrečný účet obce Bantice za rok 2020
- Bankovní výpis č. 148 ze dne 8. 9. 2021 - Komerční banka, a.s. (vyplacení odměn za měsíc 8/2021 - členové zastupitelstva s osobními čísly 9, 45 a zaměstnanci s osobními čísly 74, 77)
- Bankovní výpis č. 159 ze dne 30. 9. 2021 -Komerční banka, a.s. (kontrola stavu účtů k 30. 9. 2021)
- Bankovní výpis č. 187 ze dne 1. 12. 2021 (účetní doklad č. 21-801-00188 ze dne 1. 12. 2021) až bankovní výpis č. 197 ze dne 29. 12. 2021 (účetní doklad č. 21-801-00197 ze dne 29. 12. 2021)
- Bankovní výpis za 9/2021 - Komerční banka, a.s. (od účetního dokladu č. 21-801-00145 ze dne 2. 9. 2021 po účetní doklad č. 21-801-00159 ze dne 30. 9. 2021)
- Protokol o zařazení ze dne 26. 5. 2021 (inventární číslo 638 - oscilující zavlažovač FISKARS, Faktura č. 210118987 ze dne 25. 5. 2021 (účetní doklad č. 21-701-00243 a vnitřní účetní doklad č. 21-289-00009 ze dne 1. 9. 2021 - zařazení do majetku)
- Plán inventur na rok 2021 ze dne 3. 12. 2021, Inventarizační zpráva za rok 2021 ze dne 31. 1. 2022, Inventurní soupisy inventarizačních položek majetku, pohledávek a závazků ke dni 31. 12. 2021 - obec Bantice
- Kniha došlých faktur za období 1-12/2021
- Kniha došlých faktur za období 1-9/2021
- Rekapitulace mezd za období 1 - 9/2021
- Rekapitulace mezd za období 1/2021 - 12/2021
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce za období 1 - 12/2021 - osobní číslo 9, 45
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce za období 1 - 9/2021 - osobní číslo 9, 45
- Pokladní doklad č. 21-701-00417 ze dne 13. 9. 2021 (vyplacení odměny za měsíc 8/2021 – zaměstnanec s osobním číslem 78)
- Pokladní doklad č. 21-701-00450 ze dne 30. 9. 2021 (vyplacení cestovní náhrady zaměstnance s osobním číslem 34)
- Pokladní deník za 9/2021 (od pokladního dokladu č. 21-701-00405 ze dne 1. 9. 2021 do pokladního dokladu č. 21-701-00443 ze dne 24. 9. 2021)
- Pokladní deník za období od 1. 12. 2021 do 31. 12. 2021 (od pokladního dokladu č. 21-701-00501 ze dne 1. 12. 2021 do pokladního dokladu č. 21-701-00527 ze dne 31. 12. 2021)
- Účetní doklad č. 21-801-00148 ze dne 8. 9. 2021 (zaúčtování odměn za měsíc 8/2021 - členové zastupitelstva s osobními čísly 9, 45 a zaměstnanci s osobními čísly 74, 77)
- Účtový rozvrh roku 2021 - Obec Bantice
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M sestavený k 30. 9. 2021
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M sestavený k 31. 12. 2021
- Darovací smlouva ze dne 15. 4. 2021 (Jihomoravský kraj- dárci, pozemky p. č. 299/2, o výměře 200 m2, p. č. 299/3 o výměře 144 m2, p. č. 299/4 o výměře 12 m2, p. č. 299/5 o výměře 99 m2 a p. č. 299/6 o výměře 51 m2, vše ostatní plocha, v k. ú. Bantice)
- Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-4491/2021-713
- Dohoda o pracovní činnosti ze dne 27. 7. 2021 (obsluha a provozování koupacího biotopu v Banticích), Docházkové listky - zaměstnanec s osobním číslem 78
- Mzdový list za 7 - 9/2021 - osobní číslo 78
- Dohoda o provedení práce ze dne 25. 6. 2021 (obsluha a provozování koupacího biotopu v Banticích), Docházkové listky - zaměstnanec s osobním číslem 77
- Mzdový list za 6 -8/2021 - osobní číslo 77
- Pracovní smlouva ze dne 30. 9. 2020 (úklid obce, údržba zeleně, drobné opravy a údržby) – zaměstnanec s osobním číslem 74
- Mzdový list za 9/2021 - osobní číslo 74

- Smlouva č. 1/2021 o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Bantice ze dne 12. 7. 2021 (příjemce fyzická osoba, vybudování retenční nádrže na zachytávání dešťové vody)
- Finanční vypořádání dotace a závěrečná zpráva ze dne 24. 1. 2022 (dotace z JMK, investiční akce Rozšíření veřejného osvětlení v obci Bantice), Bankovní výpis č. 145 ze dne 2. 9. 2021- Komerční banka, a.s. (příjem dotace z JMK), Faktura č. 2021455 - účetní doklad č. 21-100-00225 ze dne 9. 10. 2021 (realizace akce - vytýčení sítí), Bankovní výpis č. 172 ze dne 25. 10. 2021 KB, a.s. - účetní doklad č. 21-801-00172 ze dne 25. 10. 2021 (úhrada faktury č. 2021455 - FD 225), Faktura č. 20178 - účetní doklad č. 21-100-00258 ze dne 29. 11. 2021 (realizace akce - stavební práce), Bankovní výpis č. 188 ze dne 6. 12. 2021 KB, a.s. - účetní doklad č. 21-801-00188 ze dne 6. 12. 2021 (úhrada faktury č. 20178 - FD 258)
- Smlouva č. JMK070625/21/ORR o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 27. 8. 2021 (akce "Rozšíření veřejného osvětlení v obci Bantice")
- Bankovní výpis č. 145 ze dne 2. 9. 2021 - Komerční banka, a.s., účetní doklad č. 21-801-00145 (příjem dotace "Rozšíření veřejného osvětlení v obci Bantice")
- Smlouva o nájmu bytu ze dne 1. 2. 2008 (nájemce fyzická osoba, předmět bytová jednotka č. 102/3) vč. Dodatek č. 1 ze dne 20. 2. 2013 a Dodatek č. 2 ze dne 12. 12. 2021, Účetní doklad č. 21-270-00204 ze dne 1. 12. 2021 a č. 21-270-00180 ze dne 1. 11. 2021 a č. 21-270-00161 ze dne 1. 10. 2021 (předpis pohledávky za nájemné říjen až prosinec 2021), Bankovní výpis č. 21-801-00195 ze dne 20. 12. 2021 a č. 21-801-00181 ze dne 18. 11. 2021 a č. 21-801-00168 ze dne 18. 10. 2021 - Komerční banka, a. s. (úhrada pohledávky za nájemné říjen až prosinec 2021)
- Smlouva o dílo ze dne 22. 3. 2021 (Zhotovitel: Atelier WIK s.r.o., Vypracování projektové dokumentace na stavbu "Kulturní dům Bantice"
- Kupní smlouva č. 03MP-004503 ze dne 6. 1. 2021 (kupující Ředitelství silnic a dálnic ČR, pozemky p.č. 479/25, p.č. 485/32 a p.č. 485/35)
- Záměr prodeje pozemků p.č. 479/25, p.č. 485/32 a p.č. 485/35 ze dne 18. 11. 2020
- Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-959/2021-713
- Smlouva o zřízení věcného břemene pozemkové služebnosti inženýrské sítě č. 3/2021 ze dne 6. 6. 2021 (obec - povinná, č. d. 21-200-00008 předpis a převedení na analytiku věcného břemene, č. d. 21-801-00101- úhrada)
- Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-6451/2021- 713
- Výzva k podání nabídky ze dne 7. 1. 2021 (Zpracování projektové dokumentace "Kulturní dům Bantice")
- Seznam podaných nabídek z 25. 1. 2021
- Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 25. 1. 2021
- Zpráva o hodnocení nabídek ze dne 25. 1. 2021
- Rozhodnutí zadavatele o výběru nejnižší nabídky ze dne 18. 2. 2021
- Směrnice č. 1/2020 o poskytování cestovních náhrad ze dne 21. 12. 2020 s účinností od 1. 1. 2021
- Směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu ze dne 30. 5. 2017
- Zápis č. 7/2021 ze zasedání Zastupitelstva obce Bantice, konaného dne 1. 11. 2021
- Zápis č. 8/2021 ze zasedání Zastupitelstva obce Bantice, konaného dne 13. 12. 2021
- Zápis č. 8/2020 ze zasedání Zastupitelstva obce Bantice, konaného dne 21. 12. 2020 (Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2021)
- Zápis č. 1/2021 ze zasedání Zastupitelstva obce Bantice, konaného dne 15. 2. 2021 (Střednědobý výhled rozpočtu na období 2022 - 2023)
- Zápis č. 2/2021 ze zasedání Zastupitelstva obce Bantice, konaného dne 15. 3. 2021
- Zápis č. 3/2021 ze zasedání Zastupitelstva obce Bantice, konaného dne 26. 4. 2021 (Rozpočet obce 2021)
- Zápis č. 4/2021 ze zasedání Zastupitelstva obce Bantice, konaného dne 14. 6. 2021 (Závěrečný účet obce za rok 2020)
- Zápis č. 5/2021 ze zasedání Zastupitelstva obce Bantice, konaného dne 2. 8. 2021
- Zápis č. 6/2021 ze zasedání Zastupitelstva obce Bantice, konaného dne 13. 9. 2021