



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

SpZn.: S - JMK 68590/2017 OKP  
Č. j.: JMK ...../2018

## **Z P R Á V A**

### **o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017**

### **obce BLANNÉ, okres Znojmo**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 9. října 2017 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 2. května 2018. 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 Blanné  
Blanné 27  
671 54 Hostim

**Přezkoumání vykonal:**

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Dagmar Dohnalová**

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal JUDr. Roman Heinz, Ph.D. – vedoucí odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

**Při přezkoumání byla přítomna:**

Blanka Nejerlová - 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 23. srpna 2017, 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 Blanné za rok 2017**

**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 2017 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 ..... 2,55 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 6,32 %
- 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 Blanné k 31. 12. 2017 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Blanné, dne 2. května 2018

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

Bc. Dagmar Dohnalová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

**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 Blanné. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 2. května 2018. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Ing. Roman Šlápota

.....  
starosta obce

**OBEC BLANNÉ**

Blanné 27, 671 54 Hostim

IČ: 006 00 130 -2-

  
.....  
podpis starosty obce

Blanka Nejerlová

.....  
účetní

  
.....  
podpis účetní

## **Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017**

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2017
- Pravidla rozpočtového provizoria pro rok 2017
- Celkový přehled o schválených rozpočtových opatřeních za období roku 2017, Rozpočtová opatření č. 1 - 10
- Návrh - Střednědobý výhled rozpočtu obce Blanné na roky 2019 – 2020, Střednědobý výhled rozpočtu obce Blanné na roky 2019 - 2020
- Rozpočtový výhled obce Blanné na rok 2018 - 2019
- Schválený rozpočet pro rok 2017 včetně rozpisu
- Návrh závěrečného účtu obce Blanné za rok 2016, Závěrečný účet obce Blanné za rok 2016
- Bankovní výpis běžného účtu vedeného u Sparkasse za měsíc 8/2017
- Evidence pohledávek - za odpady a za psy - stav k 31. 8. 2017
- Inventarizace majetku a závazků ke dni 31. 12. 2017 (plán inventur, proškolení členů inventarizační komise, inventurní soupisy, inventarizační zpráva)
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce za období leden - prosinec 2017
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce za období leden - září 2017
- Pokladní doklady za měsíc červenec, srpen 2017
- Přehled ostrých účetních odpisů za období 01 - 12/2017 včetně časového rozlišení transferů
- Účetní doklady vztahující se k prověřovaným písemnostem
- Plán účetních odpisů pro rok 2017
- Zařazovací protokol č. 1/2017
- Dohoda o provedení práce ze dne 2. 10. 2017 (kompletace a vkládání hlasovacích lístků o obálek, roznos volebních lístků), Dohoda o provedení práce ze dne 2. 10. 2017 (úklid volební místnosti), mzdový list č. 52 za období říjen 2017
- Dohoda o provedení práce ze dne 2. 5. 2017 (údržba veřejné zeleně), mzdový list č. 47
- Dohoda o provedení práce ze dne 30. 6. 2017 (údržba vodárny), mzdový list č. 36
- Dohoda o provedení práce ze dne 30. 11. 2017 (úprava stránek obce Blanné), mzdový list č. 66
- Pracovní smlouva ze dne 24. 4. 2002, Pracovní náplň, Dohoda o hmotné odpovědnosti ze dne 1. 3. 2017, Platový výměr ze dne 1. 3. 2017, Platový výměr ze dne 2. 5. 2017, Platový výměr ze dne 1. 7. 2017,
- Platový výměr ze dne 31. 10. 2017 s účinností od 1. 11. 2017 (účetní), mzdový list č. 24 za období březen - prosinec 2017
- Finanční vypořádání dotací poskytnutých příjemcům prostřednictvím kraje ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv - volby do PS PČR - ze dne 22. 1. 2018, Avízo ze dne 30. 1. 2018, Opis historie transakcí na běžném účtu vedeném u Sparkasse ze dne 30. 1. 2018 - vratka nevyčerpané části dotace
- Smlouva o zřízení věcného břemene č. JI-014330042994/003 ze dne 17. 7. 2017, Informace o vyznačení ploby ke dni 4. 10. 2017 (obec jako povinná, zatížení pozemek parc.č. 397/6)
- Směrnice o tvorbě, vyhodnocení a kontrole rozpočtu (oprávnění starostovi k provádění změn rozpočtu)
- Zpráva o výsledku kontroly plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného ze dne 21. 11. 2017 (VZP ČR, období 1. 3. 2014 - 31. 10. 2017), Závěrečný protokol o výsledku kontroly plateb pojistného ze dne 21. 11. 2017
- Protokol o kontrole č. 33/18/783 ze dne 5. 2. 2018 (OSSZ Znojmo, kontrolované období 1. 3. 2015 - 31. 12. 2017)
- Zápis o průběhu šestého zasedání Zastupitelstva obce Blanné, konaného dne 28. 12. 2016 (pravidla rozpočtového provizoria pro rok 2017, rozpočtový výhled na rok 2018 - 2019)
- Zápis o průběhu zasedání Zastupitelstva obce Blanné, konaných ve dnech 8. 2. 2017, 22. 3. 2017, 14. 6. 2017, 13. 9. 2017 a 6. 12. 2017