



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

SpZn.: S - JMK 85295/2021 OKP

## **Z P R Á V A**

### **o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021**

### **obce BLANNÉ, okres Znojmo**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **výsledku jednorázového přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 29. 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 Blanné  
Blanné 27, 671 54 Hostim

**Přezkoumání vykonal:**

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Miluše Horáková**

Kontrolor: Ing. Františka Pindáková

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. Roman Šlápota - starosta**

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 9. února 2022, 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.*

## **C. Závěr**

### **I. Při přezkoumání hospodaření obce Blanné 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 ..... 1,98 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 3,60 %
- 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:

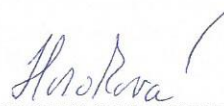
Dluh obce Blanné k 31. 12. 2021 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Blanné, dne 29. 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.

Ing. Miluše Horáková

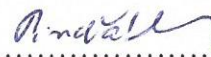
.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Františka Pindřáková

.....  
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.

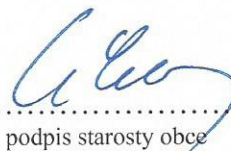
Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

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

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 29. března 2022. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Ing. Roman Šlápota

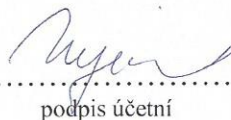
.....  
starosta obce



.....  
podpis starosty obce

Blanka Nejeřalová

.....  
účetní



.....  
podpis účetní



## Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu roku 2021 včetně plnění za předcházející rok - Obec Blanné
- Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2021- Obec Blanné
- Celkový přehled o schválených rozpočtových opatřeních za období roku 2021
- Rozpočtové opatření č. 9/2021
- Schválený rozpočet roku 2021 včetně plnění za předcházející rok- Obec Blanné
- Návrh - Střednědobý výhled rozpočtu obce Blanné na roky 2022- 2023
- Střednědobý výhled rozpočtu obce Blanné na roky 2022- 2023 - schválený
- Návrh závěrečného účtu obce Blanné za rok 2020
- Závěrečný účet obce Blanné za rok 2020
- Bankovní výpis č. 2021/6 ze dne 31. 12. 2021 - Moneta Money Bank, a.s., účetní doklad č. 21-804-00006 ze dne 1. 12. 2021 (vyplacení odměn za měsíc 11/2021 - členové zastupitelstva s osobními čísly 13, 44, 45, 52, 67 a zaměstnanec s osobním číslem 24)
- Bankovní výpisy za období 12/2021 - Česká národní banka, a.s. (účetní doklad č. č. 21-804-00006 ze dne 1. 12. 2021) a Moneta Money Bank (účetní doklad č. 21-801-00012 ze dne 2. 12. 2021)
- Vyřazovací protokol majetku obce Blanné č. 1/2021 ze dne 31. 12. 2021 (od vnitřního účetního dokladu č. 21-299-00051 ze dne 31. 12. 2021 do vnitřního účetního dokladu č. 21-299-00051 ze dne 31. 12. 2021)
- Zařazovací protokol č.1/2021 ze dne 23. 2. 2021 (svítidlo - inventární číslo 188)
- Inventarizační zpráva obce Blanné za rok 2021 ze dne 10. 1. 2022
- Inventurní soupisy inventarizačních položek majetku, pohledávek a závazků k datu 31. 12. 2021
- Plán inventur obce Blanné ze dne 15. 12. 2021
- Kniha došlých faktur za období 12/2021 (od účetního dokladu č. 21-100-00138 ze dne 1. 12. 2021 do účetního dokladu č. 21-100-00154 ze dne 31. 12. 2021)
- Kniha vydaných faktur za období od 1/2021 do 12/2021 (od účetního dokladu č. 21-200-00001 ze dne 22. 2. 2021 do účetního dokladu č. 21-200-00011 ze dne 31. 12. 2021)
- Rekapitulace mezd za období 1 - 12/2021
- Rekapitulace mzdových nákladů podle útvarů za období 12/2021
- Mzdový list členů zastupitelstva obce Blanné za období 1 - 12/2021 - osobní číslo 13, 44, 45, 52, 67
- Pokladní doklad č. 21-700-00075 ze dne 12. 8. 2021 (vyplacení odměny za měsíc 7/2021 - zaměstnanec s osobním číslem 72)
- Pokladní deník za 10 - 12/2021 (od pokladního dokladu č. 21-700-00092 ze dne 8. 10. 2021 do pokladního dokladu č. 21-700-00099 ze dne 12. 11. 2021)
- Účetní doklad č. 21-700-00095 ze dne 20. 10. 2021 (cestovné zaměstnance s osobním číslem 13)
- Plán účetních odpisů na rok 2021
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M sestavený k 31.12.2021
- Vyplacení finančního daru ze dne 28. 1. 2021 - zaměstnanec s osobním číslem 13, Bankovní výpis ze dne 9. 2. 2021 - Sparkasse, a.s., účetní doklad č. 21-800-00001 ze dne 28. 1. 2021 (finanční dary občanům), Žádost o vyplacení finanční odměny ze dne 28. 1. 2021
- Dohoda o provedení práce ze dne 1. 10. 2021 (roznos volebních lístků) - zastupitel obce s osobním číslem 52
- Pracovní smlouva ze dne 24. 4. 2002 (účetní obce Blanné), Platový výměr ze dne 24. 4. 2002, Dodatek ze dne 22. 11. 2010 k pracovní smlouvě ze dne 24. 4. 2002, Platový výměr ze dne 1. 1. 2020, Platový výměr ze dne 1. 4. 2021, Mzdový list za období 1 - 12/2021 - zaměstnanec s osobním číslem 24
- Smlouva č. JMK070628/21/ORR o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje 9. 7. 2021 (poskytovatel Jihomoravský kraj, akce "Oprava komunikací obce Blanné"), účetní doklad č. 21-801-00007 ze dne 29. 7. 2021 - Česká národní banka, a.s. (příjem dotace), Účetní doklad č. 21-804-0004 ze dne 15. 10. 2021 (faktura za opravu místní komunikace), Finanční vypořádání dotace ze dne 19. 1. 2022, Závěrečná zpráva ze dne 19. 1. 2022, Bankovní výpis č. 2022/1 ze dne 31. 1. 2022 - Moneta Money Bank (vratka dotace)
- Smlouva o pachtu pozemku ze dne 15. 12. 2021
- Záměr ze dne 11. 8. 2021
- Smlouva o dílo ze dne 26. 8. 2021 (zhotovitel Stavba a údržba silnic Třebíč - obchodní činnost s.r.o., předmět "Oprava místních komunikací"), Zápis o předání a převzetí staveniště ze dne 20. 9. 2021, Faktura č. 2021430 ze dne 15. 10. 2021

- Nabídky firem k veřejné zakázce malého rozsahu na akci "Oprava místní komunikace - obec Blanné" (3 nabídky)
- Zápis o průběhu pátého zasedání Zastupitelstva obce Blanné, konaného dne 16. 12. 2020 (Střednědobý výhled rozpočtu obce na rok 2022 a 2023, Rozpočtové provizorium na rok 2021)
- Zápis o průběhu prvního zasedání Zastupitelstva obce Blanné, konaného dne 3. 3. 2021 (Rozpočet obce na rok 2021)
- Zápis o průběhu druhého zasedání Zastupitelstva obce Blanné, konaného dne 2. 6. 2021 (Závěrečný účet obce za rok 2020)
- Zápis o průběhu třetího zasedání Zastupitelstva obce Blanné, konaného dne 14. 7. 2021
- Zápis o průběhu čtvrtého zasedání Zastupitelstva obce Blanné, konaného dne 29. 9. 2021
- Zápis o průběhu pátého zasedání Zastupitelstva obce Blanné, konaného dne 15. 12. 2021
- Zápis ze zasedání finančního výboru obce Blanné konaného dne 13. 1. 2021
- Zápis ze zasedání kontrolního výboru obce Blanné konaného dne 13. 1. 2021