



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

SpZn.: S - JMK 26058/2021 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021 obce VYSOKÉ POPOVICE, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 19. října 2021 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 5. 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 Vysoké Popovice
Vysoké Popovice 35, 664 84 Zastávka u Brna

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Eliška Krýsová**

Kontrolor: Helena Slámová

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:

Ing. Petra Hanáková - starostka

Eva Zimová - 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 24. září 2021, a to doručením písemného oznámení územnímu celku nejpozději 5 dnů předem 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 Vysoké Popovice 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 0,23 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,84 %
- 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:

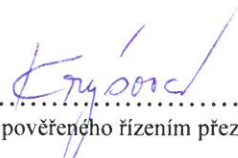
Dluh obce Vysoké Popovice k 31. 12. 2021 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Vysoké Popovice, dne 5. 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. Eliška Krýsová

.....
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 Vysoké Popovice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 5. dubna 2022. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Ing. Petra Hanáková

.....
starostka obce

Janáková

.....
podpis starostky obce

Eva Zimová

.....
účetní

Zimová

.....
podpis účetní



Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce Vysoké Popovice na rok 2021
- Evidence rozpočtových opatření k 31. 12. 2021
- Evidence rozpočtových opatření r. 2021
- Rozpočtové opatření č. 4/7/21
- Rozpočtové opatření č. 6, 7/2021
- Schválený rozpočet obce Vysoké Popovice na rok 2021
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na rok 2022-2023
- Střednědobý výhled rozpočtu na rok 2022-2023
- Návrh závěrečného účtu za rok 2020
- Závěrečný účet za rok 2020
- Plán inventur na rok 2021
- Inventurní soupisy inventarizačních položek roku 2021
- Inventarizační zpráva za rok 2021
- Mzdové listy zastupitelů za období 1-8/2021, os. č. 1, 67, 12
- Výpis z účtu Komerční banky, a. s., č. 45 ze dne 5. 3. 2021, odměna z funkce zastupitele za období 2/2021 os. č. 1, 67, 12
- Rekapitulace mezd za pracovníky období 1/2021-8/2021, odměny z funkce zastupitelů os. č. 1, 67, 12, 69,
- Mzdové listy zastupitelů za období 9 - 12/2021
- Bankovní výpis Komerční banky č. 175 ze dne 7. 10. 2021 - vyplacení odměny zastupitelů za měsíc 9/2021
- Bankovní výpis Komerční banky č. 207 ze dne 2. 12. 2021 - vyplacení odměny zastupitelů za měsíc 11/2021
- Darovací smlouva ze dne 13. 4. 2021 (obdarovaný Linka bezpečí, z.s.)
- Bankovní výpis Komerční banky č. 78 ze dne 26. 4. 2021 - poukázání daru pro Linku bezpečí, z.s.
- Darovací smlouva ze dne 17. 10. 2021 (dárce ENERGOREGION, na zakoupení malé komunální techniky)
- Bankovní výpis Komerční banky č. 190 ze dne 3. 11. 2021 - přijetí daru od ENERGOREGIONu
- Faktura č. 202150101 vystavená dne 26. 8. 2021 - dodání malé komunální techniky
- Bankovní výpis Komerční banky č. 159 ze dne 6. 9. 2021 - úhrada faktury za nákup malé komunální techniky
- Darovací smlouva ze dne 5. 5. 2021 (obdarovaný fyzická osoba)
- Bankovní výpis Komerční banky č. 89 ze dne 11. 5. 2021 - poukázání daru pro fyzickou osobu
- Darovací smlouva ze dne 7. 12. 2021 (obdarovaný: Diecézní charita Brno)
- Bankovní výpis Komerční banky č. 213 ze dne 14. 12. 2021 - poukázání daru pro Diecézní charitu Brno
- Dohoda o provedení práce ze dne 4. 8. 2021, údržba obecní zeleně, odborný řez obecních stromků
- Výkaz práce za období 8/2021 k Dohodě o provedení práce ze dne 4. 8. 2021, údržba obecní zeleně, odborný řez obecních stromků
- Výpis z účtu Komerční banky, a. s., č. 158 ze dne 3. 9. 2021, vyplacená odměna za období 8/2021 k Dohodě o provedení práce ze dne 4. 8. 2021, údržba obecní zeleně, odborný řez obecních stromků
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí veřejné finanční podpory ze dne 24. 3. 2021 (příjemce dotace SK Vysoké Popovice)
- Žádost o poskytnutí dotace z rozpočtu obce na rok 2021 ze dne 24. 2. 2021 - žadatel SK Vysoké Popovice
- Bankovní výpis Komerční banky č. 60 ze dne 26. 3. 2021 - poukázání dotace pro SK Vysoké Popovice
- Vyúčtování dotace poskytnuté z rozpočtu obce Vysoké Popovice v roce 2021 ze dne 13. 12. 2021
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu JMK č. JMK 071460/21/ORR, ze dne 1. 7. 2021, dotační program: podpora boje proti suchu, zadržování vody v krajině a následná péče o zeleň na území JMK v roce 2021, prodek " Mokřady Vysoké Popovice"
- Výpis z účtu České národní banky č. 22 ze dne 5. 8. 2021, příjem finančních prostředků k Smlouvě o poskytnutí dotace z rozpočtu JMK č. JMK 071460/21/ORR, ze dne 1. 7. 2021
- Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 28. 1. 2013 (pronájem nebytového prostoru v budově č.p. 35)
- Dodatek č. 1 ke smlouvě o nájmu nebytových prostor ze dne 18. 11. 2015 (pronájem nebytového prostoru v budově č.p. 35)
- Dodatek č. 2 ke smlouvě o nájmu nebytových prostor ze dne 5. 5. 2017 (pronájem nebytových prostor v budově č.p. 35)
- Faktura č. 30/2020 vystavená dne 5. 1. 2021 - nájemné za 10 - 12/2020

- Pokladní doklad č. P3 ze dne 18. 1. 2021 - úhrada faktury č. 30/2020
- Faktura č. 14/2021 vystavená dne 13. 7. 2021 - nájemné za 4 - 6/2021
- Pokladní doklad č. P52 ze dne 13. 7. 2021 - úhrada faktury č. 14/2021
- Kupní smlouva o prodeji motorového vozidla ze dne 19. 2. 2021 (prodej motorového vozidla LIAZ - hydraulický nakládací jeřáb)
- Evidenční karta DHM - Požární hasičské vozidlo PV CAR - inv. č. SP15
- Bankovní výpis Komerční banky č. 36 ze dne 22. 2. 2021 - přijetí kupní ceny za prodej motorového vozidla
- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: ZN-014330058696/002-GPM ze dne 25. 8. 2021 (oprávněná EG.D, a.s., na p.č. 704/6)
- Pachtovní smlouva - zemědělský pacht ze dne 14. 12. 2020 (předmět pachtu p.č. 900/1)
- Bankovní výpis Komerční banky č. 219 ze dne 22. 12. 2021 - úhrada pachtovného
- Poptávka na realizaci mokřad Velké Popovice (zemní práce)
- Nabídky oslovených firem na realizaci mokřad Velké Popovice (zemní práce)
- Směrnice pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu
- Zápis č. 7/2020 z veřejného zasedání zastupitelstva obce Vysoké Popovice ze dne 9. 12. 2020
- Zápis č. 1/2021 z veřejného zasedání zastupitelstva obce Vysoké Popovice ze dne 3. 3. 2021
- Zápis č. 2/2021 z veřejného zasedání zastupitelstva obce Vysoké Popovice ze dne 26. 5. 2021
- Zápis č. 3/2021 z veřejného zasedání zastupitelstva obce Vysoké Popovice ze dne 25. 8. 2021
- Zápis č. 4/2021 z veřejného zasedání zastupitelstva obce Vysoké Popovice ze dne 24. 11. 2021