



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

SpZn.: S - JMK 94441/2021 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

obce SUCHOV, okres Hodonín

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 8. září 2021 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 9. května 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 Suchov
Suchov 63, 696 71 Blatnice p.Sv.Antonínkem

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Mgr. Eliška Hřebačková**

Kontrolor: Jana Novotná

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:

Petr Horňák - starosta

Jarmila Mikésková - 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 18. srpna 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 Suchov 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 0,89 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 10,90 %
- 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 Suchov k 31. 12. 2021 překročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky a tento poměr činí 104,29 %. Celkový dluh je v rozvaze sestavené k 31. 12. 2021 vykázan ve výši 23 783 038,95 Kč a překročil tak zákonem stanovený poměr k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky o 44,29 %.

Překročí-li dluh územního samosprávného celku k rozvahovému dni 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky, územní samosprávný celek je povinen jej v následujícím kalendářním roce snížit nejméně o 5 % z rozdílu mezi výší svého dluhu a 60 % průměru svých příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Suchov, dne 9. května 2022

Za Krajský úřad Jihomoravského kraje podepsání kontrolující, kteří se účastnili projednání návrhu této zprávy.

Mgr. Eliška Hřebacková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Jana Novotná

.....
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 Suchov. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 9. května 2022. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Petr Horňák

.....
starosta obce

.....
podpis starosty obce

Jarmila Mikésková

.....
účetní

.....
podpis účetní

**OBEC
SUCHOV**
696 71 Blatnice pod Sv. Ant.
IČO: 002 85 340 -2-

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce na rok 2021
- Evidence rozpočtových opatření za období 1/2021 - 12/2021
- Rozpočtová opatření č. 1/2021 - č. 4/2021
- Rozpočtová opatření č. 5/2021 - č. 9/2021
- Schválený rozpočet obce na rok 2021
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu obce na rok 2022 - 2023; Schválený střednědobý výhled rozpočtu obce na rok 2022 - 2023
- Návrh závěrečného účtu za rok 2020; Schválený závěrečný účet za rok 2020
- Bankovní výpisy sestavené k 31. 12. 2021: Česká spořitelna č. 12, Česká národní banka č. 45
- Hlavní kniha analytická sestavená k 31. 12. 2021
- Plán inventur na rok 2021, Inventurní soupisy majetku a závazků k 31. 12. 2021, Inventarizační zpráva za rok 2021
- Kniha došlých faktur za rok 2021
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce za období červenec - prosinec 2021
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce za období leden - červen 2021
- Pokladní doklady za období duben 2021
- Pokladní doklady za období listopad 2021 (č. 391 - č. 410)
- Pokladní deník za období od 1. 11. 2021 do 30. 11. 2021
- Pokladní deník za období od 1. 4. 2021 do 30. 4. 2021
- Rozvaha sestavená k 31. 12. 2021
- Účtový rozvrh obce na rok 2021
- Výkaz Fin 2-12M pro hodnocení plnění rozpočtu sestavený k 31. 12. 2021
- Darovací smlouva ze dne 6. 4. 2021 (dárce - obec Suchov; obdarovaný - Malovaný kraj, z.s., Břeclav)
- Dohoda o provedení práce ze dne 1. 2. 2021; Mzdový list zaměstnance os. č. 5320 za období 2/2021
- Pracovní smlouva ze dne 1. 6. 2021; Platový výměr ze dne 1. 6. 2021; Mzdový list zaměstnance os. č. 6259 za období 6/2021
- Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 12. 8. 2021 (Stavební úpravy prostor MŠ a sociálního zařízení MŠ v budově č. p. 1 v obci Suchov)
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu JMK ze dne 27. 8. 2021 (Suchov - oprava chodníků na horním konci)
- Dodatek č. 1 ze dne 18. 12. 2021 k Pachtovní smlouvě ze dne 18. 12. 2020 (obec propachtovatel)
- Smlouva o dílo ze dne 8. 4. 2021 k veřejné zakázce "Stavební úpravy prostor MŠ a sociálního zařízení MŠ v budově čp. 1 Suchov"
- Smlouva o úvěru č. 0633161189/LCD ze dne 3. 2. 2021 na zafinancování akcí Chodníky 1. etapa, Chodníky 2. etapa a Lesní cesta za Potočím; Dodatek č. 1 ze dne 17. 5. 2021 ke smlouvě o úvěru ze dne 3. 2. 2021
- Smlouva o úvěru č. 0633295179 ze dne 17. 5. 2021 na zafinancování akce "Chodníky podél silnice III/49915 - 1. etapa"
- Dodatek č. 2 ze dne 30. 12. 2021 ke Smlouvě o zápůjčce (půjčce) ze dne 2. 5. 2019 (věřitel - obec Suchov, dlužník - DSO Mikroregion Hornácko; projekt - "Adaptace na klimatické změny pomocí zelené infrastruktury")
- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 25. 3. 2021 (obec povinná)
- Veřejná zakázka "Stavební úpravy prostor MŠ a sociálního zařízení MŠ v budově čp. 1 Suchov": Výzva k podání nabídky ze dne 17. 3. 2021; Protokol o otevírání obálek ze dne 29. 3. 2021; Oznámení o výsledku hodnocení nejvýhodnější nabídky ze dne 29. 3. 2021; Oznámení o výběru dodavatele ze dne 29. 3. 2021
- Protokol o kontrole hospodaření příspěvkové organizace Lesy Suchov ze dne 30. 8. 2021
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce konaného dne 18. 12. 2020
- Záписы ze zasedání zastupitelstva obce za období červenec-prosinec 2021 (4 zápisy)
- Záписы ze zasedání zastupitelstva obce za období leden-červen 2021 (4 zápisy)
- Protokol kontrolního výboru ze dne 30. 11. 2021