

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

SpZn.: S - JMK 95252/2018 OKP
Č. j.: JMK/2019

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 obce NĚMČIČKY, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 18. září 2018 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 24. května 2019. 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 Němčičky
Němčičky 39, 664 66 Němčičky

Přezkoumání vykonal:

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

Kontrolor: Eva Sedláčková

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydala JUDr. Dagmar Dorovská – pověřena vedením odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byly přítomny:

Ing. Tereza Hanělová - starostka

Marie Gregerová - 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 14. srpna 2018, 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 Němčičky za rok 2018

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 2018 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 0,07 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 15,78 %
- 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 Němčičky k 31. 12. 2018 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Němčičky, dne 24. května 2019

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

Ing. Eliška Krýsová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Eva Sedláčková

.....
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, 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.

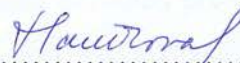
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzala starostka obce Němčičky. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 24. května 2019. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

OBEC NĚMČIČKY
664 66 Němčičky 39
IČO: 00488054

Ing. Tereza Hanělová

.....
starostka obce



.....
podpis starostky obce

Marie Gregerová

.....
účetní



.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce Němčičky na rok 2018
- Rozpočtové opatření č. 1 - 4/2018
- Rozpočtové opatření č. 5 - 7/2018
- Rozpočet obce Němčičky na rok 2018
- Střednědobý výhled rozpočtu na období 2019 - 2021 - návrh
- Střednědobý výhled rozpočtu na období 2019 - 2021
- Závěrečný účet za rok 2017
- Plán inventur na rok 2018 u příspěvkové organizace obce
- Inventurní soupisy inventarizačních položek roku 2018 u příspěvkové organizace obce
- Inventarizační zpráva za rok 2018 u příspěvkové organizace obce
- Plán inventur na rok 2018
- Inventurní soupisy inventarizačních položek roku 2018
- Inventarizační zpráva za rok 2018
- Mzdové listy zastupitelů za období 1 - 8/2018
- Mzdové listy zastupitelů za období 9 - 12/2018
- Účetní doklady k přezkoumávaným písemnostem
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Němčičky č. DOT1/2018 ze dne 28. 6. 2018
- Žádost o poskytnutí dotace pro rozvoj mládežnického spolku ze dne 21. 5. 2018
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Němčičky č. DOT2/2018 ze dne 31. 8. 2018
- Žádost o finanční podporu ze dne 30. 8. 2018
- Kupní smlouva ze dne 11. 6. 2018 - prodej pozemku p.č 1959 díl a
- Záměr obce Němčičky prodat pozemek ze dne 11. 4. 2018 - pozemek p.č 1959
- Kupní smlouva ze dne 11. 6. 2018 (nabytí p.č. 71/11 a 71/12)
- Kupní smlouva ze dne 30. 5. 2018 - prodej pozemku p.č 112/15
- Záměr obce Němčičky prodat pozemek ze dne 21. 2. 2018 - pozemek p.č 112/15
- Smlouva č. 1007991823 o bezúplatném převodu pozemků ze dne 8. 6. 2018 (nabytí pozemků dle smlouvy)
- Smlouva o zřízení věcného břemene č. HO-1433004993/001 ze dne 13. 7. 2018 (obec jako povinná)
- Zápis z jednání Zastupitelstva obce Němčičky č. 5/2018 ze dne 27. 9. 2018
- Zápis z ustavujícího zasedání Zastupitelstva obce Němčičky č. 6/2018 ze dne 2. 11. 2018
- Zápis z jednání Zastupitelstva obce Němčičky č. 7/2018 ze dne 27. 12. 2018
- Zápis z jednání Zastupitelstva obce Němčičky č. 9/2017 ze dne 27. 12. 2017
- Zápis z jednání Zastupitelstva obce Němčičky č. 1/2018 ze dne 1. 2. 2018
- Zápis z jednání Zastupitelstva obce Němčičky č. 2/2018 ze dne 10. 5. 2018
- Zápis z jednání Zastupitelstva obce Němčičky č. 3/2018 ze dne 28. 6. 2018
- Zápis z jednání Zastupitelstva obce Němčičky č. 4/2018 ze dne 30. 8. 2018