



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



SpZn.: S - JMK 82115/2022 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022

obce ÚNANOV, okres Znojmo

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo ve dnech 22.-23. srpna 2022 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo ve dnech 20.-21. února 2023. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě ustanovení § 42 zákona č. 128/2000Sb., 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 Únanov
Únanov 463, 671 31 Únanov

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Lenka Kosmáková**

Kontrolor:

Bc. Eva Zavřelová
Gabriela Lanžhotská
Ing. Františka Pindřáková

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:

Mgr. Jindřich Bulín - starosta

Marie Pigalová - účetní

Jitka Dohnalová - referentka a mzdová 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 28. července 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.

II. při předcházejícím dílčím přezkoumání

Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Únanov za rok 2022

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 2022 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 2,69 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,14 %
- 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 Únanov k 31. 12. 2022 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

P o u č e n í

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vyhotovena dne 21. února 2023 a 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.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 21. února 2023. Zástupci územního celku prohlásili, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starosta obce Únanov. Zpráva byla vyhotovena ve dvou stejnopisech, přičemž jeden stejnopis byl předán zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

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.

Lenka Kosmáková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

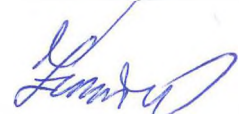
Bc. Eva Zavřelová

.....
kontrolor

Gabriela Lanžhotská

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora


.....
podpis kontrolora

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2022
- Rozpočtové opatření č.4/2022, Evidence rozpočtových opatření rok 2022
- Schválený rozpočet na rok 2022
- Střednědobý výhled rozpočtu obce Únanov 2023-2024
- Závěrečný účet za rok 2021
- Bankovní výpis KB, a. s., č. 110 ze dne 13.6.2022 (kontrola výplaty odměn zastupitelů s osobními čísly 154, 15, 91, 193 a 192 za období 5/2022 a kontrola výplaty pracovníka s osobním číslem 265 za období 5/2022)
- Bankovní výpisy k 30. 6. 2022 a k 31. 12. 2022 (ověření zůstatků bankovních účtů)
- Bankovní výpisy Komerční banka, a. s., č. 15, 16 a 17 za období 6/2022 (účet sociální fond, č. dokladu 231501-č. dokladu 231701)
- Bankovní výpisy Komerční banky, a.s. od č. 115 do č. 124 za období 6/2022
- Evidenční karta majetku č.50 - Traktor STARJET P6 PRO (Pořizovací cena 220.806,87 Kč - zařazeno do majetku dne 25. 3. 2022 dokl. č.555005)
- Evidenční karta majetku č.51 - Solární nabíjecí stanice koupaliště (Pořizovací cena 233.773,21 Kč - zařazeno do majetku dne 1. 4. 2022 dokl. č. 555007)
- Evidenční karta majetku č.52 - Radiostanice TETRAPOL TPH 900 (Pořizovací cena 51.087,-- Kč - zařazeno do majetku dne 1. 7. 2022 dokl. č. 555028)
- Faktura č.500087 na nákup Traktoru Starjet P6 PRO (pořizovací cena 220.806,87 Kč), úhrada viz bankovní výpis č.64 ze dne 8. 4. 2022 z účtu vedeného u Komerční banky, a.s.
- Faktura došla č. 92/2022 ze dne 1. 4. 2022, dodavatel: JD ROZHLASY s.r.o., předmět fakturace: solární nabíjecí stanice
- Hlavní kniha analytická za období 1-12/2022
- Inventarizační zpráva za rok 2022, Plán inventur na rok 2022
- Inventurní soupisy majetku a závazků ke dni 31. 12. 2022
- Základní škola a Mateřská škola, Únanov, příspěvková organizace - Plán inventur k 31. 12. 2022, Inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2022, Inventarizační zpráva z provedené inventarizace k 31. 12. 2022
- Kniha přijatých faktur za období 1-12/2022, doklady č.1-588/2022
- Kniha vystavených faktur za období 1-12/2022, doklady č.1-168/2022
- Kniha vystavených faktur za období leden až červen 2022, doklady č.1-95/2022
- Odůvodnění k vyplacení odměn zaměstnancům za období 5/2022
- Přehled pracovníků a pracovních poměrů, Rekapitulace mezd za období 1-12/2022
- Mzdové listy členů výborů a komisí, kteří nejsou členové zastupitelstva obce za období 1-12/2022
- Mzdové listy všech zastupitelů za období 1-12/2022
- Pokladní doklady koupaliště od č. 20 do č. 57 za období 6/2022
- Pokladní doklady obce Únanov od č. 651 do č. 703 za období 6/2022
- Pokladní doklady obce Únanov od č.1115 do č.1179 za období 12/2022
- Pokladní deník koupaliště za období 6/2022, Pokladní deník obce Únanov od 17. 6. 2022 do 30. 6. 2022
- Pokladní deník za období 12/2022 – obec, Pokladní deníky k 31. 12. 2022 (ověření zůstatků pokladen)
- Účetní deník za období 1-12/2022
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 30. 6. 2022 a k 31. 12. 2022
- Základní škola a Mateřská škola, Únanov, příspěvková organizace, okres Znojmo - výkazy Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty a Příloha sestavené k 30. 6. 2022 a k 31. 12. 2022
- Darovací smlouva Hasiči 36/2022 ze dne 11. 7. 2022, Nadace AGROFERT jako dárcé, Závěrečná zpráva o využití nadačního příspěvku ze dne 15. 8. 2022, Faktura č. 20220412 ze dne 30. 6. 2022, dodavatel 4FIRE s.r.o., předmět dodávky: Radiostanice, Evidenční karta majetku "Radiostanice HYTERA"
- Darovací smlouva na přijetí finančního daru na realizaci stavby "Obec Únanov, rekonstrukce a přeložka vodovodu - u koupaliště"
- Dohoda o provedení práce ze dne 1.6.2022 (plavčík na koupališti) včetně Výkazu práce pracovníka s osobním číslem 275 za období 6/2022
- Mzdový list pracovníka s osobním číslem 275 za období 6/2022

- Pracovní smlouva ze dne 1.7.2020 (účetní obce), Platový výměr ze dne 30.4.2022 účinný od 1.5.2022
- Mzdový list pracovníka s osobním číslem 265 za období 1-6/2022
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Únanov ze dne 13. 4. 2022, příjemce dotace: Orel jednota Únanov, Žádost o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Únanov ze dne 28. 1. 2022, žadatel: Orel jednota Únanov, Závěrečná zpráva a finanční vypořádání dotace pro Orel jednota Únanov ze dne 16. 1. 2023
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Únanov ze dne 8. 4. 2022, příjemce dotace: FCC SK Únanov, z.s., Žádost o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Únanov ze dne 31. 1. 2022, žadatel: FCC SK Únanov, z.s., Finanční vyúčtování dotace poskytnuté z rozpočtu obce Únanov pro FCC SK Únanov, z.s. ze dne 31. 1. 2023
- Smlouva o poskytnutí investiční dotace pro Vodovody a kanalizace Znojensko, d.s.o.
- Žádost o poskytnutí investiční dotace pro Vodovody a kanalizace Znojensko, d.s.o.
- Výzva č. 1/2022 k úhradě dotace pro Vodovody a kanalizace Znojensko, d.s.o. ze dne 4. 11. 2022
- Smlouva o poskytnutí dotace ve výši 100.000,-- Kč z rozpočtu Jihomoravského kraje na projekt "Znojmo-Znaim 2022" ze dne 28. 11. 2022, Závěrečná zpráva a finanční vypořádání dotace
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. JMK076983/22/OKH ze dne 24. 6. 2022 na realizaci akce "Pořízení prostředků chemické a spojové služby JPO SDHO Únanov"
- Závěrečná zpráva a finanční vypořádání dotace poskytnuté z rozpočtu JMK na realizaci akce "Pořízení prostředků chemické a spojové služby JPO SDHO Únanov" ze dne 11. 1. 2023
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 18. 7. 2022 na realizaci projektu "Ošetření vzrostlých stromů v obci Únanov II", Závěrečná zpráva a finanční vypořádání dotace ze dne 22. 8. 2022, Faktura č. 2269 za ošetření 23 ks stromů od dodavatele ADAMERA, s.r.o.
- Smlouva o nájmu části pozemku ze dne 30. 6. 2022, obec Únanov jako pronajímatel, předmět pronájmu: část pozemku p.č. 4076/4 o výměře 37,5 m2 za účelem zřízení parkovacího stání, Záměr obce pronajmout část pozemku p.č. 4076/4 o výměře 37,5 m2 ze dne 10. 6. 2022, účetní doklad č. 000333151 ze dne 30. 6. 2022 (předpis pronájmu)
- Smlouva o nájmu prostor sloužícího k podnikání ze dne 30.6.2021 (Nájemce: mkwindsor s.r.o.)
- Dodatek č. 1 ke smlouvě o nájmu prostor sloužícího k podnikání ze dne 30.3.2022
- Záměr ze dne 23.2.2022, Dohoda o ukončení nájmu prostor sloužícího k podnikání ze dne 8.6.2022
- Vyúčtování vodného a stočného a spotřeby plynu k 30. 6. 2022 - Faktura č. 94/2022
- Smlouva o nájmu prostoru sloužícího k podnikání ze dne 30. 6. 2022, M.K.L. s.r.o. jako nájemce, předmět pronájmu: nebytový prostor v části budovy č.p. 1 na pozemku p.č. St. 38/5 a nebytový prostor v části budovy bez č.p. na pozemku p.č. St. 38/6, vše v k.ú. Únanov, Záměr obce pronajmou nemovitý majetek ze dne 1. 6. 2022
- Dodatek č.3 ke Smlouvě o dílo na vypracování dokumentace pro stavební povolení na akci "Únanovská náves: komerční objekty, knihovna, úprava navazujících veřejných prostranství včetně autobusových zastávek a inženýrských sítí", zhotovitel Ing. arch.Jindřich Janíček, IČO 10113088
- Smlouva o dílo na vypracování projektové dokumentace na akci "Víceúčelová sportovní hala", zhotovitel Ing.arch.Kamil Švaříček, IČO 71833536
- Kupní smlouva na nákup pozemku p.č.70/3 (zahrada) v k.ú. Únanov
- Kupní smlouva ze dne 13. 1. 2022, obec prodává spoluvlastnický podíl 18/48 na pozemku p.č. St. 559 v k.ú. Únanov, Záměr obce prodat pozemek p.č. St. 559 o výměře 23 m2, podíl 18/48 v k.ú. Únanov ze dne 26. 1. 2021, Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-3508/2022-713 s právními účinky vkladu k 20. 4. 2022, účetní doklad č. 000444001 ze dne 20. 4. 2022 (vyřazení pozemku z majetku obce), účetní doklad č. 000076001 ze dne 27. 4. 2022 (úhrada kupní ceny)
- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: ZN-014330070174/001-GPM ze dne 4. 5. 2022, EG.D, a.s. jako oprávněná, Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-5119/2022-713 s právními účinky vkladu k 6. 6. 2022
- Veřejná zakázka malého rozsahu na akci zpracování projektové dokumentace "Víceúčelová sportovní hala" - výzva k podání nabídky, seznam oslovených zhotovitelů, dodatečné informace č.1 k zadávacím podmínkám, seznam podaných nabídek, protokol o otevírání obálek s nabídkami, zpráva o hodnocení nabídek, rozhodnutí zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky - zhotovitel Ing.arch.Kamil Švaříček, IČO 71833536
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Únanov
- Zápis ze zasedání Rady obce Únanov za období leden až červen 2022 (č.1-7/2022)
- Zápis ze zasedání Rady obce Únanov za období srpen až prosinec 2022 (č. 8-13/2022)
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Únanov za období červenec až prosinec 2022
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Únanov za období leden až červen 2022