



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

SpZn.: S - JMK 62364/2021 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

obce ÚNANOV, okres Znojmo

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo ve dnech 8.-9. listopadu 2021 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo ve dnech 23.-24. 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 Únanov
Únanov 463, 671 31 Únanov

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Eva Zavřelová**

Kontrolor:

Ing. Františka Pindřáková
Lenka Kosmáková

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 26. října 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 Únanov 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 0,04 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,31 %
- 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:

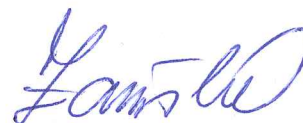
Dluh obce Únanov k 31. 12. 2021 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Únanov, dne 24. května 2022

V souladu se zásadou účelnosti, hospodárnosti, rychlosti a efektivitu 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.

Bc. Eva Zavřelová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Františka Pindřáková

.....
kontrolor



.....
podpis kontrolora

Lenka Kosmáková

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

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 24. května 2022. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Mgr. Jindřich Bulín

.....
starosta obce


.....
podpis starosty obce

OBEC ÚNANOV
okres Znojmo
671 31 -2-

Marie Pigalová

.....
účetní - od 1. 10. 2020


.....
podpis účetní - od 1. 10. 2020

Jitka Dohnalová

.....
referentka a mzdová účetní


.....
podpis referentka a mzdová účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce Únanov na rok 2021
- Rozpočtové opatření č. 1/2021, Rozpočtové opatření č. 2/2021, Celkový přehled o schválených rozpočtových opatřeních za období leden - září 2021 (Celkem provedeno 9 RO)
- Rozpočtové opatření č. 10/2021, Celkový přehled o schválených rozpočtových opatřeních za rok 2021 (Celkem provedeno 13 RO)
- Schválený rozpočet obce Únanov na rok 2021
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu obce Únanov na období let 2022 - 2023
- Schválený střednědobý výhled rozpočtu obce Únanov na období let 2022 - 2023
- Návrh závěrečného účtu obce Únanov za rok 2020
- Schválený závěrečný účet obce Únanov za rok 2020
- Bankovní výpis Česká národní banka č. 29 ze dne 30.9. 2021 (kontrola stavu účtu k 30. 9. 2021)
- Bankovní výpis J&T Banka, a. s. za období 9/2021 (v CZK, kontrola stavu účtu k 30. 9.2021)
- Bankovní výpis Komerční banka, a. s. č. 5 ze dne 30. 9. 2021 (spořicí účet, kontrola stavu účtu k 30. 9. 2021)
- Bankovní výpis Komerční banka, a. s. č. 80 ze dne 30. 9. 2021 (účet hospodářské činnosti, kontrola stavu účtu k 30. 9. 2021)
- Bankovní výpis Komerční banka, a. s., č. 227 ze dne 14. 12. 2021 (č. dokladu 227001- 227015)
- Bankovní výpis Komerční banka, a. s., č. 28 ze dne 30. 9. 2021 (sociální fond, kontrola stavu účtu k 30. 9. 2021)
- Bankovní výpis UniCredit Bank, a. s., č. 48 ze dne 30. 9. 2021 (účet 231 0051, kontrola stavu účtu k 30. 9. 2021)
- Bankovní výpisy k 31. 12. 2021 (ověření zůstatků bankovních účtů)
- Evidenční karta DHM částečná rekonstrukce veřejného osvětlení, inventární číslo STAVBY/151
- Evidence pohledávek rok 2021 - nájmy, pachtovné - pozemky a nebytové prostory
- Ceník pronájmů pozemků a pachtovného
- Hlavní kniha analytická za období 1-12/2021
- Hlavní kniha analytická za období 1-9/2021
- Obec Únanov - Plán inventur na rok 2021, inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2021 a Inventarizační zpráva za rok 2021
- Výpis z katastru nemovitostí se stavem k 31. 12. 2021 - list vlastnictví č.10001 k.ú.Únanov, č.851, 1282, 75 a 1391 k.ú.Únanov a č.920 k.ú.Kuchařovice
- Základní škola a Mateřská škola Únanov, příspěvková organizace, okres Znojmo- Plán inventur na rok 2021 ze dne 17. 12. 2021, Inventarizační zpráva za rok 2021 ze dne 21. 1. 2022, Inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2021
- Kniha došlých faktur za období od 1/2021 do 9/2021
- Kniha přijatých faktur za období 1-12/2021, doklady č.1-570
- Kniha vydaných faktur za období 1-12/2021, doklady č.1-157
- Rekapitulace mezd za období 1/2021 - 9/2021 (kontrola zůstatků mzdových účtů)
- Vzdání se mandátu člena zastupitelstva obce Únanov s osobním číslem 43 ze dne 8. 6. 2021
- Mzdové listy členů Zastupitelstva obce Únanov za období 1/2021 - 12/2021
- Mzdové listy členů výborů a komisí, kteří nejsou členové zastupitelstva obce za období 1/2021 - 12/2021
- Mzdové listy členů Zastupitelstva obce Únanov za období 1/2021 - 9/2021
- Mzdové listy členů výborů a komisí, kteří nejsou členové zastupitelstva obce za období 1/2021 - 9/2021
- Pokladní doklady za období 9 /2021
- Pokladní deník za období 9/2021 (Hlavní pokladna)
- Pokladní deník za prosinec 2021 a pokladní doklady č.1058-1095 (hlavní pokladna obce)
- Pokladní deník za leden až prosinec 2021 a pokladní doklady č.1-26 (vedlejší pokladna czech point)
- Účetní deník za období 1-9/2021
- Účtový rozvrh rok 2021
- Účtový rozvrh roku 2021
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M sestavený k 30. 9. 2021
- Rozvaha příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Únanov sestavená ke dni 30. září 2021 (ověření rozdělení výsledku hospodaření za rok 2020)
- Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Únanov sestavený ke dni 30. září 2021

- Základní škola a Mateřská škola Únanov, příspěvková organizace, okres Znojmo- Rozvaha sestavená k 31. 12. 2021
- Základní škola a Mateřská škola Únanov, příspěvková organizace, okres Znojmo- Zřizovací listina příspěvkové organizace obce ze dne 29. 12. 2015 a účinná dne 1. 1. 2016, Dodatek č. 1 ke zřizovací listině příspěvkové organizace obce ze dne 23. 1. 2019
- Darovací smlouva na finanční dar ve výši 18.036,-- Kč, příjemce Sbor dobrovolných hasičů v Únanově
- Dohoda o provedení práce ze dne 4. 1. 2021, úklid budovy obecního úřadu (zástup za nemoc), Výkaz práce za měsíc leden 2021, Mzdový list pracovníka s osobním číslem 49 za období 1/2021
- Finanční vyúčtování dotace poskytnuté z rozpočtu obce pro Orel jednota Únanov ze dne 15. 1. 2022, účetní doklad č. 000999138 ze dne 31.12.2021 (odhad nákladů na poskytnutou dotaci k 31.12.2021)
- Finanční vyúčtování dotace z rozpočtu Obce Únanov ze 27. 1. 2021 (Příjemce: FCC SK Únanov, z. s., č. d.000999015 ze dne 23. 2. 2021 - vyúčtování dotace, č. d. 000039002- vratka části dotace)
- Žádost o poskytnutí veřejné finanční podpory z rozpočtu obce Únanov ze dne 20. 1. 2021 (Žadatel: Orel jednota Únanov)
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce ze dne 31. 3. 2021 (neinvestiční dotace, Příjemce: Orel jednota Únanov, č. d. 000064004 ze dne 12. 4. 2021- poskytnutí dotace)
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace č. 122D221001280 ze dne 13. 5. 2021 na akci "Obnova soustavy veřejného osvětlení Únanov", poskytovatel dotace: Ministerstvo průmyslu a obchodu, účetní doklad č. 411101 ze dne 14. 5. 2021 (připsání dotace na účet obce, ÚZ 22500)
- Smlouva o poskytnutí dotace ve výši 50.000,-- Kč z rozpočtu Jihomoravského kraje na realizaci projektu "Ošetření vzrostlých stromů v obci Únanov"
- Závěrečná zpráva a finanční vypořádání dotace poskytnuté z rozpočtu JMK ze dne 18. 10. 2021, účetní doklad č. 000999120 ze dne 23. 11. 2021 (vyúčtování dotace)
- Smlouva o nájmu nebytového prostoru ze dne 1. 6. 2021 (obec- pronajímatel, č. d. 000333144 ze dne 2. 8. 2021 a č. d. 000333106 ze dne 3. 6. 2021 - předpisy nájemného, č. d. 000151001 ze dne 16. 8. 2021 a č. d. 000910548 ze dne 4. 6. 2021 - úhrada za nájemné), Záměr ze dne 12. 5. 2021
- Smlouva o nájmu prostoru sloužícího k podnikání ze dne 30. 6. 2021 (Nájemce: mkwindsor s. r. o., č. d. 333145 ze dne 2. 8. 2021- předpis nájemného za 3. Q/2021, č. d. 000137001 ze dne 27. 7. 2021 - úhrada nájemného za 3. Q/2021), Záměr obce ze dne 25. 2. 2021, Záměr obce ze dne 23. 3. 2021
- Smlouva o dílo ze dne 1. 12. 2021, předmět smlouvy: dodávka a instalace venkovního kiosku a elektronické úřední desky, dodavatel: Galileo Corporation s.r.o., Faktura přijatá č. 533 ze dne 14.12.2021 (dodávka úřední desky), Bankovní výpis Komerční banky, a.s. č. 233 ze dne 22.12.2021 (úhrada faktury), Evidenční karta majetku "Elektronická úřední deska"
- Smlouva o dílo ze dne 3. 3. 2021, předmět díla: "Obnova soustavy VO Únanov", zhotovitel: Sunritek s.r.o., Dodatek č. 1 ze dne 24. 8. 2021, Závěrečný protokol o předání a převzetí díla ze dne 14. 7. 2021, Faktura došla č. 305 z 26. 7. 2021 (dodavatel: Sunritek s.r.o.), Bankovní výpis č. 137 ze dne 27. 7. 2021 a účetní doklad č. 000137009 ze dne 27. 7. 2021 (úhrada faktury č. 305)
- Kupní smlouva a smlouva o zřízení věcného předkupního práva k pozemkům p.č.381/6 a p.č.381/7 vše k.ú.Únanov, obec prodávající
- Záměr prodeje části pozemků p.č.381/1 a p.č.381/2 vše k.ú.Únanov
- Kupní smlouva na nákup pozemku p.č.6307 k.ú.Únanov, obec kupující
- Kupní smlouva ze dne 25. 10. 2021 (prodej pozemku parc. č. 2349/4 - zahrada o výměře 60 m2, zapsaný na LV č. 10001, k. ú. Únanov), Záměr ze dne 2. 7. 2021, Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-11712/2021-713
- Směnná smlouva na směnu pozemků p.č.5912/19 a p.č.5912/20 vše k.ú.Únanov (pozbývá obec) za pozemek p.č.5964/4 k.ú.Únanov (do vlastnictví obce)
- Záměr směny nemovitého majetku - pozemků p.č.5912/19 a p.č.5912/20 vše k.ú.Únanov
- Smlouva č.:1030057388/001 o smlouvě budoucí o zřízení věcného břemene k pozemkům p.č.5250/4, 5255, 2420/24, 2420/3, 2401/22 vše k.ú.Únanov (Únanov, Pikartová, NN příp.rozš.DS", oprávněná E.ON Distribuce, a.s.
- Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu na akci "Obnova soustavy VO Únanov" - Výzva k podání nabídek včetně zadávací dokumentace (osloveny 4 firmy), Jmenování členů komise pro otevírání obálek, hodnocení a posouzení nabídek, Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 12. 2. 2021 (doručeny 3 nabídky), Zpráva o hodnocení nabídek ze dne 12. 2. 2021, Rozhodnutí zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 23. 2. 2021, Oznámení o výsledku veřejné zakázky ze dne 23. 2. 2021
- Protokol o výsledku kontroly příspěvkové organizace Základní a Mateřská škola Únanov, okres Znojmo, ze dne 25. 5. 2021 (kontrolované období říjen 2020 - prosinec 2020), Pověření ke kontrole, Oznámení o provedení kontroly

- Protokol o výsledku kontroly příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Únanov, okres Znojmo, ze dne 22. 11 2021 (kontrolované období leden - říjen 2021, Pověření ke kontrole, Oznámení o provedení kontroly)
- Zápis zasedání Rady obce Únanov konaných v období leden až září 2021 (celkem 10 zasedání rady)
- Zápis zasedání Rady obce Únanov konaných v období říjen až prosinec 2021 (celkem 4 zasedání)
- Zápis zasedání Zastupitelstva obce Únanov konaného dne 10. 11. 2021
- Zápis zasedání Zastupitelstva obce Únanov konaného dne 22. 12. 2021
- Zápis zasedání Zastupitelstva obce Únanov konaného dne 16. 12. 2020
- Zápis zasedání Zastupitelstva obce Únanov konaného dne 10. 3. 2021
- Zápis zasedání Zastupitelstva obce Únanov konaného dne 9. 6. 2021
- Zápis zasedání Zastupitelstva obce Únanov konaného dne 8. 9. 2021
- Zpráva kontrolního výboru ze dne 8.6.2021, 7.9.2021 a 21.12.2021
- Zpráva zasedání finančního výboru konaného dne 16.2.2021 a 22.12.2021