



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

SpZn.: S - JMK 40304/2017 OKP  
Č. j.: JMK ...../2018

## Z P R Á V A

### o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 obce **KRUMVÍŘ**, okres **Břeclav**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo ve dnech 4. - 5. října 2017 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 26. března 2018. 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 Krumvít  
Krumvít 184, 691 73 Krumvít

**Přezkoumání vykonal:**

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jaroslava Kubešová**

Kontrolor:

Ing. Renata Halámková

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal JUDr. Roman Heinz, Ph.D. – vedoucí odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

**Při přezkoumání byli přítomni:**

**Jaroslav Komosný - starosta**  
Hana Jakubčíková - 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 7. srpna 2017, 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 Krumvíř za rok 2017**

**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 2017 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 ..... 1,58 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 2,61 %
- 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 Krumvíř k 31. 12. 2017 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Krumvíř, dne 26. března 2018

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

Jaroslava Kubešová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Renata Halámková

.....  
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 převzal starosta obce Krumvíř. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 26. března 2018. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Jaroslav Komosný

.....  
starosta obce



.....  
podpis starosty obce

Hana Jakubčíková

.....  
účetní



.....  
podpis účetní





## Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2017, schválený rozpočet na rok 2017
- Pravidla rozpočtového provizoria pro rok 2017
- Rozpočtová opatření č. 1 až 5, Rozpočtová opatření č. 6 až 9, Evidence rozpočtových opatření
- Rozpočtový výhled na roky 2016 až 2018
- Návrh závěrečného účtu za rok 2016, schválený závěrečný účet za rok 2016
- Bankovní výpis KB č. 106 až 111 za červen 2017, bankovní výpisy KB č. 119 až 126 za červenec 2017, Bankovní výpisy ČNB č. 1 až 18 sledovaného období, Bankovní výpisy ČNB č. 19 až 28 sledovaného období, Bankovní výpisy KB č. 202 až 209 za prosinec 2017
- Evidence pohledávek poplatků za odpady a evidence pohledávek poplatků za psy k 31. 8. 2017
- Inventarizační zpráva za rok 2017 ze dne 31. 1. 2018, Plán inventur na rok 2017 ze dne 8. 11. 2017, Příloha k inventarizační zprávě za rok 2017, Seznam a popis inventarizačních identifikátorů roku 2017 ze dne 29. 12. 2017, Inventurní soupisy majetku, závazků a pohledávek ke dni 31. 12. 2017, Protokoly o vyřazení a zafazování majetku, Inventarizace PO ZŠ a MŠ sestavená k 31. 12. 2017
- Kniha vydaných faktur k 31. 8. 2017
- Mzdové listy pracovníků s osobními čísly 171 a 179 za období leden až srpen 2017, Mzdové listy zaměstnanců s osobními čísly 2 a 162 za období leden až prosinec 2017
- Mzdové listy zastupitelů s osobními čísly 1, 82, 140, 146 a 162 za období leden až srpen 2017, Mzdové listy zastupitelů s osobními čísly 1, 82, 140, 146, 162 za období leden až prosinec 2017
- Pokladní doklady za červenec 2017 č. 17-701-00551 až 17-701-00596, Pokladní doklady prosinec 2017
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Darovací smlouva ze dne 11. 1. 2017 na příjem finančního daru (CYMEX s.r.o.), Darovací smlouva ze dne 5. 4. 2017 na příjem finančního daru (Polyplast s.r.o.), Darovací smlouva ze dne 22. 2. 2017 na poskytnutí finančního daru (PANTLIČKA)
- Dohoda o pracovní činnosti ze dne 1. 3. 2017
- Dohoda o provedení práce ze dne 8. 5. 2017 a Dohoda o provedení práce ze dne 13.6. 2017
- Platový výměr od 1. 11. 2017 pracovníků s osobním č. 2 a 163
- Věřejnoprávní smlouva na poskytnutí dotace z rozpočtu obce č. 1/2017 ze dne 5. 3. 2017, Věřejnoprávní smlouva na poskytnutí dotace z rozpočtu obce č. 3/2017 ze dne 9. 3. 2017, Věřejnoprávní smlouva na poskytnutí dotace z rozpočtu obce č. 4/2017 ze dne 28. 2. 2017
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu JMK č. 045333/17/OKH ze dne 11. 7. 2017 na akci Rekonstrukce - zateplení fasády objektu hasičské zbrojnice
- Rozhodnutí Ministerstva kultury č. S4349/2017-ORNK Neprofesionální umělecké aktivity ze dne 10. 4. 2017
- Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace z Ministerstva zemědělství ze dne 11. 8. 2017
- Smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace z rozpočtu JMK č. 048154/17úOK ze dne 18. 10. 2017 na akci Krajem beze stínu
- Smlouva o nájmu prostor sloužících podnikání ze dne 27. 3. 2017 na nebytové prostory na č. p. 184
- Smlouva o pronájmu obytného vozidla ze dne 14. 3. 2017
- Smlouva o dílo s firmou GETEC, s.r.o. na rekonstrukci kotelny OÚ a víceúčelové budovy ze dne 6. 12. 2017, Dodatek č. 1 ke SoD ze dne 14. 12. 2017
- Kupní smlouva ze dne 4. 1. 2017 na prodej pozemku p.č. 494/41, Kupní smlouva ze dne 11. 1. 2017 na nákup pozemků p.č. 494/31 a 494/30, Kupní smlouva ze dne 14. 6. 2017 na nákup pozemku p.č.96/1 a 96/2 a stavby č.p. 161 na St. 32 a St. 33, Kupní smlouva ze dne 24. 10. 2017 na nákup traktoru
- Smlouva o bezúplatném převodu č. UZSVM/BVV/10868/2016-BBVM ze dne 2. 2. 2017 na pozemek p.č. 662 a stavbu č.p. 105
- Smlouva o zřízení věcného břemene č. HO-014330042934/001 ze dne 28. 6. 2017
- Zveřejněný záměr na pronájem nebytových prostor p.č. St.96 na č. p. 184 ze dne 26. 1. 2017, Zveřejněný záměr na prodej pozemku 494/41 ze dne 19. 7. 2016
- Protokol č. 1/2017 o výsledku veřejnoprávní kontroly provedené u PO ZŠ a MŠ Krumvíř ze dne 19. 6. 2017, Protokol č. 2/2017 o výsledku VSK provedené u PO ZŠ a MŠ ze dne 15. 12. 2017
- Zápisy ze schůze RO ze dne 12. 1. 2017, 19. 1. 2017, 23. 3. 2017, 6. 4. 2017, 19. 5. 2017, 3. 7. 2017, 10. 8. 2017, 14. 9. 2017, Zápisy ze schůze RO ze dne 19. 10. 2017, 22. 11. 2017, 29. 11. 2017 a 12. 12. 2017
- Zápis č. 5/2016 ze schůze ZO konané dne 28. 12. 2017, Zápisy ze schůze ZO č. 1/2017 až 5/2017, Zápisy ze schůze ZO č. 6/2017 konané dne 18. 12. 2017 a č. 7/2017 konané dne 29. 12. 2017