



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

SpZn.: S - JMK 76672/2020 OKP

## **Z P R Á V A**

### **o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020**

### **obce SENETÁŘOV, okres Blansko**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 10. listopadu 2020 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 1. února 2021. 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 Senetářov  
Senetářov 116, 679 06 Jedovnice

**Přezkoumání vykonal:**

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Jitka Lošťáková**

Kontrolor: Ing. Lenka Létalová

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:**

**Jana Sedláková - starostka**

Magda Vargová - 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 9. října 2020, a to doručením písemného oznámení územnímu celku nejpozději 5 dnů předem 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 Senetářov za rok 2020**

**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 2020 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 ..... 0,12 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 14,12 %

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 Senetářov k 31. 12. 2020 překročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky a tento poměr činí 85,63 %. Celkový dluh je v rozvaze sestavené k 31. 12. 2020 vykázán ve výši 12.934.230,- Kč a překročil tak zákonem stanovený poměr k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky o 25,63 %.

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.

Senetářov, dne 1. února 2021

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

Ing. Jitka Lošťáková

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Lenka Létalová

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

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 1. února 2021. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Jana Sedláková

**Obec Senetářov**  
679 06 Senetářov 116  
IČ: 00637203



.....  
starostka obce

.....  
podpis starostky obce

Magda Vargová

.....  
účetní



.....  
podpis účetní

## Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce za rok 2020
- Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2020
- Evidence rozpočtových opatření rok 2020
- Rozpočtové opatření č. 5
- Rozpočtové opatření č. 6
- Schválený rozpočet obce na rok 2020
- Střednědobý výhled rozpočtu obce Senetářov na roky 2020 - 2022 (návrh, schválený)
- Závěrečný účet za rok 2019
- ČS, a. s., výpis z úvěrového účtu č. 009 ze dne 30. 9. 2020
- KB, a. s., běžný účet, bankovní výpis č. 148 ze dne 6. 8. 2020
- Výpis z bankovního účtu č. 240 ze dne 31. 12. 2020 (KB, a.s.)
- Výpis z bankovního účtu č. 29 ze dne 31. 12. 2020 (ČNB)
- Výpis z úvěrového účtu č. 012 ze dne 31. 12. 2020 (ČS, a.s.)
- Inventurní soupisy majetku a závazků sestavené k 31. 12.2020
- Plán inventarizace na rok 2020
- Zápis o výsledku inventarizace podle stavu k 31. 12. 2020
- Výplatní lístky měsíce srpna roku 2020 členů zastupitelstva obce
- Pokladní doklady měsíce září roku 2020
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Protokol o vyřazení nedokončeného dlouhodobého majetku ze dne 25. 11. 2020 (Projektová dokumentace na opravu komunikací k bytovkám a k MŠ)
- Zápis o vyřazení dlouhodobého majetku k 31. 12. 2020 (inv. č. 11- projektor, inv. č. 14 - PC)
- Zápis o vyřazení dlouhodobého majetku k 31. 12. 2020 (inv. č. 7 - Lanius knihovni SW)
- Smlouva o poskytnutí dotace Římskokatolické farnosti Jedovnice ze dne 6. 4. 2020
- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 4. 8. 2020 (Spolek "KDO" - Krásenští divadelníci ochotníci)
- Žádost o poskytnutí dotace pro rok 2020 z rozpočtu obce Senetářov ze dne 25. 11. 2019 (Římskokatolická farnost Jedovnice)
- MMR ČR Rozhodnutí o poskytnutí dotace (změna) na projekt Územní plán Senetářov ze dne 12. 1. 2021
- MMR ČR Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 15. 9. 2020 na projekt Oprava hřbitovní zdi v obci Senetářov - 3. etapa ze dne 15. 9. 2020
- Smlouva o nájmu prostor sloužících k podnikání, jejich zařízení a vybavení a nájmu pozemků ze dne 26. 6. 2020 (SYNCO METAL, s.r.o., Černá Hora)
- Příkazní smlouva č. 002/2019 ze dne 11. 2. 2019 (Ing. Jaromil Richterjěrk, výběrové řízení při zajištění zadání veřejné zakázky malého rozsahu Oprava hřbitovní zdi v obci Senetářov - 3. etapa východní strana)
- Smlouva o dílo Projektová dokumentace veřejného osvětlení - II. etapa ze dne 10. 9. 2020 (ELING CZ s.r.o., Střelnice 2797/22a, Brno)
- Smlouva o dílo ze dne 20. 5. 2019 (zednictví Gric, Senetářov 42 - oprava hřbitovní zdi v obci Senetářov - 3. etapa východní strana)
- Kupní smlouva ze dne 14. 9. 2020 vč. Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí (prodej pozemku p.č. 126/10 po výměře 328 m2 v k.ú. Senetářov)
- Kupní smlouva ze dne 5. 8. 2020 (parc. č. 1130)
- Kupní smlouva ze dne 9. 9. 2020 (parc. č. 123/75)
- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: PV-014330049653/001 ze dne 4. 2. 2020
- Oznámení záměru prodeje pozemku parc. č. 123/75 v k. ú. Senetářov ze dne 6. 5. 2020
- Záměr obce Senetářov na prodej pozemku p.č. 126/10 po výměře 328 m2 v k.ú. Senetářov
- Dokumentace k veřejné zakázce Projektová dokumentace veřejného osvětlení - II. etapa:
- Výzva k podání nabídky na veřejnou zakázku ze dne 1. 7. 2020
- Seznam doručených a přijatých nabídek ze dne 27. 7. 2020
- Oznámení rozhodnutí zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky na veřejnou zakázku malého rozsahu ze dne 30. 7. 2020
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly u Mateřské školy Senetářov, příspěvkové organizace, okres Blansko na místě ze dne 11. 5. 2020
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Senetářov, konaného dne 19. 10. 2020
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Senetářov, konaného dne 23. 11. 2020
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Senetářov, konaného dne 14. 12. 2020
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Senetářov, konaného dne 29. 4. 2020
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Senetářov, konaného dne 27. 7. 2020