



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



SpZn.: S - JMK 96192/2023 OKP  
Č.j.: JMK 65395/2024

## Z P R Á V A

### o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023 obce MILOTICE, okres Hodonín

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 18. prosince 2023 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo ve dnech 29. – 30. dubna 2024. 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 Milotice  
Milotice 72, 696 05 Milotice

**Přezkoumání vykonal:**

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Mgr. Eliška Hřebačková**

Kontrolor: Bc. Dagmar Dohnalová  
Bc. Eva Zavřelová  
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:** **Radek Šed'a, DiS. - starosta**  
Kateřina Kotásková - 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. listopadu 2023, a to doručením písemného oznámení územnímu celku nejpozději 5 dnů přede dnem realizace výkonu přezkoumání.

### **A. Popis zjištěných chyb a nedostatků**

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 Milotice za rok 2023**

**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 2023 nebyla zjištěna 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 ..... 0,71 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 2,36 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 3,16 %

**IV. Ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost:**

Dluh obce Milotice k 31. 12. 2023 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

**P o u č e n í**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vyhotovena dne 30. dubna 2024 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 30. dubna 2024. 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 Milotice. 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.

Mgr. Eliška Hřebačková

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Bc. Dagmar Dohnalová

.....  
kontrolor



.....  
podpis kontrolora

## Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu roku 2023 včetně plnění za předcházející rok
- Opis rozpočtových změn za období 1/2023 - 12/2023, Rozpočtová opatření č. 5/2023, 6/2023, 7/2023
- Rozpočtové opatření č. 3/2023 ze dne 27. 7. 2023
- Schválený rozpočet roku 2023
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu obce Milotice na roky 2024 - 2025
- Schválený střednědobý výhled rozpočtu obce Milotice na roky 2024 - 2025
- Návrh závěrečného účtu obce Milotice za rok 2022
- Schválený závěrečný účet obce Milotice za rok 2022
- Bankovní výpis č. 250 ze dne 20.12.2023 běžného účtu vedeného u KB a.s.
- Bankovní výpisy sestavené k 31. 12. 2023: Komerční banka č. 20 a 256, Česká spořitelna č. 12, Česká národní banka č. 12 a 36
- Bankovní výpisy z účtů obce k 30. 9. 2023
- Vyřazení nefunkčního majetku (dle posudku odborného technika) v celkové částce 93.757,-- Kč
- Faktura přijatá č. 23-001-00447 ze dne 6. 9. 2023, dodavatel: SWIETELSKÝ stavební, s.r.o., předmět fakturace: stavební práce dle smlouvy o dílo na realizace akce "Cyklotrasa Milotice - lokalita vinných sklepů Šidleny"
- Hlavní kniha analytická sestavená k 31. 12. 2023
- Hlavní kniha analytická za období 1-9/2023
- Plán inventur na rok 2023; Inventurní soupisy majetku a závazků k 31. 12. 2023; Inventarizační zpráva za rok 2023
- Kniha přijatých faktur za období 1-9/2023, doklady č.23-001-00001-489
- Kniha vystavených faktur za období 1-9/2023, doklady č.23-008-00001-254, č.23-058-00001-33
- Rekapitulace mezd za období 1-9/2023
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce a člena výboru (nečlena ZO) za rok 2023
- Přehled čerpání dovolené uvolněných členů ZO za rok 2023, Převedení nevyčerpané dovolené ze dne 24.07.2023 (při uvolnění k výkonu funkce), Stav nevyčerpané dovolené k 01.01.2024
- Rekapitulace mezd sumární za období 1/2023 - 12/2023
- Mzdové listy všech zastupitelů obce za období 1-9/2023
- Pokladní doklady č. 23-701-001170 až 1186
- Pokladní deník za období září 2023, doklady č.23-701-00765-1012
- Rozvaha sestavená k 31. 12. 2023
- Účetní deník za období 1-9/2023
- Výkaz FIN 2-12M pro hodnocení plnění rozpočtu sestavený k 31. 12. 2023
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 30. 9. 2023
- Základní škola a Mateřská škola Milotice, příspěvková organizace - účetní výkazy k 30. 9. 2023
- Dohoda o provedení práce os.č. 17 - smlouva a mzdový list rok 2023 (vyučování hry na cimbál a koordinace cimbálových muzik)
- Dohoda o provedení práce os.č. 244 - smlouva a mzdový list rok 2023 (ceremoniálka při obřadech obce Milotice)
- Veřejnoprávní smlouva ze dne 23. 1. 2023 o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Milotice (příjemce Junák - český skaut, středisko Kyjov, z.s.)
- Žádost ze dne 11.12.2023 o změnu účelu použití dotace, Dodatek č. 1 ze dne 05.02.2024 (změna účelu použití dotace), Vyúčtování dotace ze dne 11.12.2023 (Římskokatolická farnost Milotice)
- Vyúčtování neinvestiční dotace ze dne 15.12.2023 (Junák - český skaut)
- Rozhodnutí č. 5220300337 ze dne 02.06.2023 o poskytnutí finančních prostředků ze Státního fondu životního prostředí ČR v rámci Národního plánu obnovy (podpora na akci Pořízení elektromobilu kategorie M1 pro obec Milotice)
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ve výši 2.395.722,-- Kč na realizaci akce "Úprava obecního úřadu Milotice", poskytovatel Ministerstvo pro místní rozvoj
- Smlouva o poskytnutí dotace ve výši 31.000,-- Kč z rozpočtu Jihomoravského kraje na realizaci projektu "Kulturní akce v Miloticích v roce 2023"
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje na realizaci projektu "Cyklotrasa Milotice - lokalita vinných sklepů Šidleny"
- Závěrečná zpráva a Finanční vypořádání dotace ze dne 25.01.2024 (neinvestiční dotace na Kulturní akce v Miloticích v roce 2023), Zúčtování poskytnuté zálohy ke dni 27.02.2024 poskytovatelem

- Žádost o dotaci z rozpočtu obce Milotice ze dne 18. 11. 2022, Veřejnoprávní smlouva ze dne 29. 12. 2022 o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Milotice (příjemce Římskokatolická farnost Milotice)
- Veřejnoprávní smlouva - Dodatek č. 3 ze dne 15. 12. 2022 (příjemce Římskokatolická farnost Milotice, prodloužení doby čerpání dotace z roku 2020)
- Pachtovní smlouva ze dne 30. 12. 2022 (pacht části pozemku parc. č. 753/1 o výměře 220 m2)
- Smlouva o nájmu bytu ze dne 28. 4. 2023 (byt č. 4 v budově č.p. 578), Evidenční list od 1. 5. 2023, Protokol o převzetí bytu ze dne 28. 4. 2023, daňový doklad č. 23-058-00006 - vyúčtování za období 1. 5. 2023 - 30. 6. 2023
- Smlouva o nájmu bytu ze dne 31. 1. 2023 (byt č. 2 v budově č.p. 578), Evidenční list od dne 1. 2. 2023, Protokol o převzetí bytu ze dne 31. 1. 2023, daňový doklad č. 23-058-00004 ze dne 30. 6. 2023 (vyúčtování za období 1. 2. 2023 - 30. 6. 2023)
- Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 28. 12. 2022 (pronájem nebytových prostor v budově č.p. 120 na pozemku parc. č. St. 193/1 a část pozemku parc. č. St. 193/1), daňový doklad č. 23-058-00033 ze dne 11. 7. 2023 (vyúčtování za období 1. 7. 2022 - 30. 6. 2023)
- Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 29. 9. 2022 nájem nebytových prostor č.p. 603 na pozemku parc. č. St. 1575 - novinový stánek)
- Smlouva o dílo na zhotovení stavby "Cyklotrasa Milotice - lokalita vinných sklepů Šidleny" ze dne 3. 8. 2023, zhotovitel: SWIETELSKY stavební s.r.o., Dodatek č. 1 ze dne 20. 9. 2023, Zápis o předání a převzetí dokončené stavby ze dne 31. 8. 2023
- Kupní smlouva na prodej pozemku p.č.st.1611 v k.ú.Milotice u Kyjova, kupující fyzická osoba
- Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí sp.zn.V-2624/2023-738 právní účinky k 12. 7. 2023
- Potvrzení o zániku zástavního práva zánikem zajištěné pohledávky - MMR - 48893/2022-57 (stavba Milotice, č.p.472)
- Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí sp.zn.V-3499/2022-738
- Směnná smlouva ze dne 29.09.2022 (směna pozemků parc. č. 2108/44 za pozemky parc. č. 2108/45 a 2105/46), Návrh na vklad do katastru nemovitostí ze dne 05.12.2022, Usnesení o zastavení řízení ze dne 23.12.2022, Návrh na vklad do katastru nemovitostí ze dne 01.02.2023
- Smlouva o zřízení věcného břemene č. HO-014330078776/001-MDP ze dne 24.05.23023 (oprávněná EG.D, a.s., zatížený pozemek parc. č. 739/3, 739/4, 755/137), Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ke dni 01.06.2023, vydaná faktura č. 23-008-00102 ze dne 28.06.2023
- Záměr č. 6/2022 na pacht části pozemku parc. č. 753/1 o výměře 220 m2
- Záměr č. 8/2022 ze dne 23.08.2022 - směna částí pozemku parc. č. 2108/9 za část pozemku parc. č. 2108/15
- Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu na akci "Cyklotrasa Milotice - lokalita vinných sklepů Šidleny" - Výzva k podání nabídek ze dne 15. 6. 2023, Jmenování komise k otevírání, posouzení a hodnocení nabídek, Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 30. 6. 2023, Rozhodnutí o výběru nejvýhodnější nabídky ze dne 4. 7. 2023 (vybrána firma SWIETELSKY stavební s.r.o)
- Směrnice č. 1/2020 Inventarizace majetku a závazků
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Milotice konaných ve dnech 14. 12. 2022, 19. 1. 2023, 22. 2. 2023, 24. 4. 2023, 21. 6. 2023, 27. 7. 2023 a 26. 9. 2023
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce za období 10-12/2023 (2 zápisy)