

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

SpZn.: S - JMK 58869/2017 OKP

Č. j.: JMK/2018

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

městysu HVĚZDLICE, okres Vyškov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 6. listopadu 2017 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 1. února 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: Úřad městyse Hvězdlice
Nové Hvězdlice 72, 683 41 Bohdalice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jana Urbánková**

Kontrolor:

Ing. Ilona Plachá
Ing. Františka Pindřáková

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:

Ing. Zdeněk Tejkal - starosta

Vlasta Nováková - 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 23. října 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 městyse Hvězdlice 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 0,25 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 6,26 %

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


Dluh městyse Hvězdlice k 31. 12. 2017 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Hvězdlice, dne 1. února 2018

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

Jana Urbánková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

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 městyse Hvězdlice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 1. února 2018. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Ing. Zdeněk Tejkal

.....
starosta městyse

.....
podpis starosty městyse

Vlasta Nováková

.....
účetní

.....
podpis účetní



Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu Městysu Hvězdlice na rok 2017
- Přehled rozpočtových opatření za období 8 - 12/2017
- Rozpočtové opatření č. 8 - 10/2017
- Rozpočtové opatření č. 1 - 7/2017
- Evidence rozpočtových opatření
- Střednědobý výhled Městysu Hvězdlice (2018 - 2020)
- Schválený rozpočet Městysu Hvězdlice na rok 2017
- Závěrečný účet za rok 2016
- Výpis z bankovního účtu KB č. 142 ze dne 12. 9. 2017
- Plán inventur na rok 2017
- Inventurní soupisy k 31. 12. 2017
- Inventarizační zpráva ze dne 26. 1. 2018
- Rekapitulace mezd za období září 2017
- Odměny členů zastupitelstva s osobními čísly 8, 39, 56, 79 za období leden až září 2017
- Mzdový list zastupitelů osobní číslo 8, 7 za období 10 - 12/2017
- Výdajové pokladní doklady za listopad 2017
- Výdajové pokladní doklady za období září 2017
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Účetní odpisy za rok 2017
- Dohoda o provedení práce ze dne 1. 3. 2017
- Smlouva č. 044841/17/ORR o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 17. 8. 2017
- Smlouva č. 046217/17/OKH o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 8. 8. 2017
- Smlouva o dílo ze dne 24. 7. 2017
- Darovací smlouva ze dne 19. 7. 2017
- Záměr ze dne 12. 7. 2016
- Kupní smlouva a smlouva o zřízení služebností ze dne 12. 4. 2017
- Záměr ze dne 27. 4. 2017
- Kupní smlouva č. UZSVM/BVY/658/2017-BVYM ze dne 26. 6. 2017 (nákup)
- Kupní smlouva ze dne 11. 4. 2017 (nákup)
- Kupní smlouva ze dne 21. 11. 2017 (nákup)
- Směnná smlouva ze dne 20. 3. 2017
- Záměr ze dne 2. 1. - 25. 1. 2017
- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 3. 7. 2017 (E.ON)
- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 3. 7. 2017
- Zpráva o posouzení kvalifikace, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 29. 5. 2017
- Zápis ze zasedání Městysu Hvězdlice ze dne 20. 11. 2017
- Zápis ze zasedání Městysu Hvězdlice ze dne 19. 12. 2017
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva městysu Hvězdlice ze dne 19. 12. 2016
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva městysu Hvězdlice ze dne 27. 2. 2017
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva městysu Hvězdlice ze dne 10. 4. 2017
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva městysu Hvězdlice ze dne 19. 6. 2017
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva městysu Hvězdlice ze dne 31. 7. 2017
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva městysu Hvězdlice ze dne 18. 9. 2017