

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

SpZn.: S - JMK 90533/2018 OKP
Č. j.: JMK/2019

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

městysu HVĚZDLICE, okres Vyškov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 15. listopadu 2018 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 13. února 2019. 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 městysu Hvězdlice
Nové Hvězdlice 72, 683 41 Bohdalice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jana Urbánková**

Kontrolor: Ing. Františka Pindřáková
Ing. Ilona Páralová

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 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 15. října 2018, 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 2018

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 2018 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 0,19 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0,19 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 5,95 %

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. 2018 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Hvězdlice, dne 13. února 2019

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

Ing. Františka Pindřáková

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

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 13. února 2019. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytl 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

MĚSTYS HVĚZDLICE
688 41 okr. VYŠKOV
IČO: 291811

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu městyse Hvězdlice na rok 2018
- Evidence rozpočtových opatření za období 1 - 9/2018
- Rozpočtové opatření č. 1 - 6/2018
- Evidence rozpočtových opatření za období 10-12/2018
- Rozpočtové opatření č. 7-9/2018
- Schválený rozpočet městyse Hvězdlice na rok 2018
- Návrh Střednědobého výhledu městyse Hvězdlice
- Střednědobý výhled městyse Hvězdlice
- Závěrečný účet za rok 2017
- Výpis z bankovního účtu KB č. 77 ze dne 29. 5. 2018
- Výpis z bankovního účtu KB č. 99 ze dne 18. 7. 2018
- Plán inventur ze dne 6. 11. 2018
- Inventurní soupisy k 31. 12. 2018
- Inventarizační zpráva ze dne 18. 1. 2019
- Rekapitulace mezd za období 9/2018
- Mzdové listy zastupitelů osobní číslo 8, 39, 56, 79, 83
- Mzdové listy zastupitelů osobní číslo 8, 39, 56, 79
- Výdajové pokladní doklady za období září 2018
- Darovací smlouva ze dne 19. 10. 2018 (městys dárce)
- Záměr ze dne 27. 7. 2018
- Darovací smlouva ze dne 26. 3. 2018
- Darovací smlouva ze dne 4. 12. 2017
- Dohoda o provedení práce se zastupitelem osobní číslo 114
- Výkaz práce
- Mzdový list osobní číslo 114
- Dohoda o provedení práce ze dne 27. 9. 2018 včetně mzdového listu za období 10/2018 pracovníka s osobním číslem 103
- Dohoda o provedení práce ze dne 31. 8. 2019, osobní číslo 109
- Mzdový list za období 9/2018
- Předběžné vyúčtování dotace na zajištění volby prezidenta ČR
- Předběžné vyúčtování voleb do obecních zastupitelstev a Senátu Parlamentu ČR
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. 050626/18/ORR
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. 051920/18/OKH ze dne 6. 6. 2018
- Finanční vypořádání dotace Oprava hasičské zbrojnice ze dne 27. 11. 2018
- Smlouva o dílo ze dne 18. 9. 2018
- Kupní smlouva se smlouvou o zřízení služebnosti ze dne 17. 10. 2018 (městys oprávněný ze služebnosti)
- Záměr ze dne 24. 5. 2018
- Kupní smlouva ze dne 18. 4. 2018 (nákup)
- Směnná smlouva ze dne 13. 4. 2018
- Záměr ze dne 12. 7. 2016
- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovitým věcem ze dne 29. 6. 2018
- Výzva k podání nabídky ze dne 23. 8. 2018
- Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 11. 9. 2018
- Rozhodnutí o přidělení veřejné zakázky z 11. 9. 2018 (Úpravy veřejných ploch, Hvězdlice lokalita "Hliník")
- Zápis z ustavujícího zasedání Zastupitelstva městyse Hvězdlice ze dne 5. 11. 2018
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva městyse Hvězdlice ze dne 28. 11. 2018
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva městyse Hvězdlice ze dne 19. 12. 2018
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva městyse Hvězdlice ze dne 19. 12. 2017
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva městyse Hvězdlice ze dne 26. 2. 2018
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva městyse Hvězdlice ze dne 14. 5. 2018
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva městyse Hvězdlice ze dne 25. 6. 2018
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva městyse Hvězdlice ze dne 17. 9. 2018