

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

SpZn.: S - JMK 49447/2019 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

městyse HVĚZDLICE, okres Vyškov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 4. listopadu 2019 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 4. února 2020. 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: **Ing. Ilona Páralová**

Kontrolor: Ing. Františka Pindřáková
Jana Urbánková

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 17. října 2019, 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 2019

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 2019 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 0,14 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,12 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 5,68 %

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. 2019 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Hvězdlice, dne 4. února 2020

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


Ing. Ilona Páralová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání


Ing. Františka Pindřáková

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Jana Urbánková

.....
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 4. února 2020. 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

MĚSTYS HVĚZDUCE
683 41 okr. VYŠKOV
IČO: 291811 @

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2019
- Rozpočtové opatření č. 4/2019
- Rozpočtové opatření č. 9/2019
- Evidence rozpočtových opatření
- Schválený rozpočet na rok 2019
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na období od 2020 do 2022
- Střednědobý výhled rozpočtu na období od 2020 do 2022
- Návrh závěrečného účtu za rok 2018
- Schválený závěrečný účet za rok 2018
- Bankovní výpis KB č. 178 ze dne 23. 12. 2019
- Výpis z bankovního účtu ČNB č. 25 ze dne 13. 8. 2019
- Výpis z bankovního účtu KB č. 139 ze dne 27. 9. 2019
- Inventarizace příspěvkové organizace MŠ Hvězdlice
- Plán inventur na rok 2019
- Inventurní soupisy majetku a závazků k 31. 12. 2019
- Inventarizační zpráva za rok 2019 ze dne 27. 1. 2020
- Rekapitulace mezd za období září 2019
- Odměny členů zastupitelstva za období leden až prosinec 2019
- Výdajové pokladní doklady za období listopad 2019
- Výdajové pokladní doklady za období září 2019
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Účetní odpisy za rok 2019
- Účtový rozvrh roku 2019
- Darovací smlouva ze dne 11. 11. 2019 (Myslivecké sdružení Hvězdlice, z.s.)
- Darovací smlouva ze dne 14. 3. 2019
- Darovací smlouva ze dne 6. 11. 2019 (dárce SH ČMS - Sbor dobrovolných hasičů Nové Hvězdlice)
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 11. 9. 2019 (Dopravní automobil pro SDH)
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu JMK ze dne 29. 5. 2019 (Dopravní automobil pro SDH)
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu JMK ze dne 30. 7. 2019
- Nájemní smlouva ze dne 29. 11. 2019
- Záměr ze dne 12. 9. 2019
- Dodatek č. 1 ke Smlouvě o dílo ze dne 5. 11. 2019
- Smlouva o dílo ze dne 27. 5. 2019
- Kupní smlouva ze dne 27. 11. 2019 (Městys - prodávající)
- Záměr ze dne 8. 7. 2019
- Kupní smlouva ze dne 27. 8. 2019 (Městys - kupující)
- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovitým věcem ze dne 13. 11. 2019 (městys nabyvatel)
- Výzva k podání nabídky na veřejnou zakázku malého rozsahu ze dne 24. 4. 2019
- Rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 15. 5. 2019
- Zápis z jednání zastupitelstva městyse Hvězdlice ze dne 19. 12. 2018
- Zápis z jednání zastupitelstva městyse Hvězdlice ze dne 6. 3. 2019
- Zápis z jednání zastupitelstva městyse Hvězdlice ze dne 22. 5. 2019
- Zápis z jednání zastupitelstva městyse Hvězdlice ze dne 17. 7. 2019
- Zápis z jednání zastupitelstva městyse Hvězdlice ze dne 12. 8. 2019
- Zápis z jednání zastupitelstva městyse Hvězdlice ze dne 9. 9. 2019
- Zápis z jednání zastupitelstva městyse Hvězdlice ze dne 30. 10. 2019
- Zápis z jednání zastupitelstva městyse Hvězdlice ze dne 11. 12. 2019