

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

SpZn.: S - JMK 60475/2020 OKP

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020
městysu HVĚZDLICE, okres Vyškov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 4. listopadu 2020 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 11. 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: Úřad městysu Hvězdlice
Nové Hvězdlice 72, 683 41 Bohdalice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jana Urbánková**

Kontrolor: **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 20. října 2020, 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 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 0,09 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0,22 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 5,32 %

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. 2020 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Hvězdlice, dne 11. února 2021

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. Ilona Páralová

.....
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 11. února 2021. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Ing. Zdeněk Tejkal

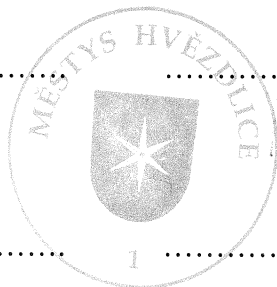
.....
starosta městyse

.....
podpis starosty městyse

Vlasta Nováková

.....
účetní

.....
podpis účetní



Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu městyse Hvězdlice na rok 2020
- Přehled rozpočtových opatření v roce 2020
- Rozpočtové opatření č. 10
- Rozpočtové opatření č. 7
- Schválený rozpočet městyse Hvězdlice na rok 2020
- Návrh Střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2021-2023
- Schválený Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2021-2023
- Návrh Závěrečného účtu městyse Hvězdlice za rok 2019
- Schválený Závěrečný účet městyse Hvězdlice za rok 2019
- Výpis z bankovního účtu KB č. 177 ze dne 22. 12. 2020
- Plán inventur za rok 2020 ze dne 27. 10. 2020
- Inventurní soupisy majetku a závazků k 31. 12. 2020
- Inventarizační zpráva za rok 2020 ze dne 27. 1. 2021
- Pracovní smlouva ze dne 30. 3. 2020 (os.č. 59)
- Dohoda o změně pracovní smlouvy ze dne 24. 11. 2020
- Platový výměr ze dne 30. 3. 2020 pracovníka os.č. 59
- Mzdový list pracovníka os.č. 59
- Mzdové listy zastupitelů za období 1-9/2020 os.č. 8, 39, 79, 83
- Mzdové listy zastupitelů za období říjen až prosinec
- Výdajové pokladní doklady za období 11/2020
- Účetní doklady k přezkoumávaným písemnostem
- Účetní odpisy za období 12/2020
- Darovací smlouva ze dne 13. 7. 2020
- Darovací smlouva ze dne 8. 5. 2020 (finanční dar včelaři Chvalkovice)
- Dohoda o provedení práce ze dne 2. 3. 2020 (os.č.98)
- Mzdový list pracovníka os.č. 98
- Evidence docházky pracovníka os.č. 98 (září 2020)
- Smlouva č. JMK065275/20/OKH o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 23. 7. 2020
- Finanční vypořádání dotace ze dne 27. 10. 2020
- Smlouva o poskytnutí dotace z JMK ze dne 20. 7. 2020
- Smlouva o pachtu zemědělských pozemků ze dne 30. 4. 2020
- Záměr ze dne 4. 3. 2020
- Smlouva o dílo ze dne 17. 7. 2020
- Smlouva o dílo ze dne 6. 2. 2020
- Dodatek č. 1 ze dne 30. 6. 2020 ke smlouvě o dílo ze dne 6. 2. 2020
- Kupní smlouva a smlouva o zřízení služebnosti ze dne 9. 11. 2020
- Záměr ze dne 4. 8. 2020
- Kupní smlouva ze dne 1. 6. 2020
- Záměr ze dne 4. 3. 2020
- Kupní smlouva ze dne 29. 10. 2020 (obec kupující)
- Zpráva z výběrového řízení veřejné zakázky malého rozsahu ze dne 7. 1. 2020
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva městyse Hvězdlice ze dne 11. 12. 2019
- Zápis z zasedání Zastupitelstva městyse Hvězdlice za období leden až září 2020
- Zápis z zasedání Zastupitelstva městyse Hvězdlice za období říjen až prosinec 2020