



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

SpZn.: S - JMK 74502/2018 OKP
Č. j.: JMK/2019

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

obce HRADČANY, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 26. července 2018 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 28. ledna 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: Obecní úřad Hradčany
Tišnovská 131, 666 03 Tišnov

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Eva Zavřelová**

Kontrolor: **Ing. Eliška Krýsová**

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 byly přítomny:

Ludmila Špačková - starostka

Miroslava Pavlíčková - 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 16. července 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 obce Hradčany 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 2,35 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,72 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

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

Dluh obce Hradčany k 31. 12. 2018 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Hradčany, dne 28. ledna 2019

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

Bc. Eva Zavřelová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Eliška Krýsová

.....
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 převzala starostka obce Hradčany. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 28. ledna 2019. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Ludmila Špačková

.....
starostka obce



.....
podpis starostky obce

Miroslava Pavlíčková

.....
účetní



.....
podpis účetní

OBEC HRADČANY
Tišnovská 131
666 03 Hradčany
IČO: 00362875
Tel. 549 415 398

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce Hradčany na rok 2018
- Rozpočtová opatření č. 1 - 5/2018
- Rozpočtová opatření č. 6 - 11/2018
- Schválený rozpočet obce Hradčany na rok 2018
- Střednědobý výhled rozpočtu obce Hradčany na období 2019 - 2020
- Závěrečný účet obce Hradčany za rok 2017
- Evidence poplatků za psy a komunální odpad za rok 2018
- Plán inventur na rok 2018
- Inventurní soupisy inventarizačních položek roku 2018
- Inventarizační zpráva za rok 2018
- Mzdové listy zastupitelů obce za období 01 - 06/2018
- Mzdové listy zastupitelů obce za období 07 - 12/2018
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Darovací smlouva ze dne 21. 2. 2018 (obdržený věcný dar)
- Smlouva o poskytnutí veřejné finanční podpory ze dne 30. 3. 2018 (příjemce Victorius SHŠ Spolek)
- Žádost o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Hradčany na rok 2018 ze dne 30. 1. 2018
- Finanční vypořádání dotace ze dne 15. 12. 2018
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. JMK 053075/18/OK ze dne 3. 7. 2018 (neinvestiční dotace na realizaci projektu "Oprava žulového kříže v k.ú. Hradčany")
- Smlouva o dílo č. 3/2017 ze dne 29. 12. 2017 (na provedení díla "Stezka pro pěší a cyklisty kolem Eisbergu, Hradčany")
- Dodatek č. 1 smlouvy o dílo č. 3/2017 ze dne 11. 4. 2018
- Dodatek č. 2 smlouvy o dílo č. 3/2017 ze dne 11. 5. 2018
- Kupní smlouva ze dne 18. 9. 2018 na koupi pozemku p.č. 1071/b, prodávající: ČEPS, a.s.
- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: NM-014330047303/001 ze dne 16. 3. 2018 (obec jako povinná, p.č. 1339/2, 1347)
- Zápis 34/2017 ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 18. prosince 2017
- Zápis 35/2018 ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 19. února 2018
- Zápis 36/2018 ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 19. března 2018
- Zápis 37/2018 ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 23. dubna 2018
- Zápis 38/2018 ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 28. května 2018
- Zápis 39/2018 ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 25. června 2018
- Zápis 40/2018 ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 25. července 2018
- Zápis 41/2018 ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 3. září 2018
- Zápis 42/2018 ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 1. října 2018
- Zápis z ustavujícího Zastupitelstva obce Hradčany konaného dne 30. října 2018
- Zápis 2/2018 ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 12. listopadu 2018
- Zápis 3/2018 ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 17. prosince 2018
- Zpráva kontrolního výboru obce Hradčany ze dne 18. 4. 2018
- Zpráva finančního výboru o kontrole hospodaření a účetnictví obce Hradčany ze dne 27. 6. 2018