



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

SpZn.: S - JMK 85281/2019 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 obce HRADČANY, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 8. srpna 2019 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 5. 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: Obecní úřad Hradčany
Tišnovská 131, 666 03 Tišnov

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Sedláčková**

Kontrolor:

Ing. Eliška Krýsová
Helena Slámová

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:

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 17. července 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 obce Hradčany 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 1,78 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,30 %
- 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. 2019 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Hradčany, dne 5. února 2020

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

Eva Sedláčková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Sedláčková

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Helena Slámová

.....
kontrolor

Slámová

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

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 5. února 2020. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Ludmila Špačková

.....
starostka obce

Špačková

.....
podpis starostky obce

Miroslava Pavlíčková

.....
účetní

Pavličková

.....
podpis účetní

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

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce Hradčany na rok 2019
- Rozpočtová opatření číslo 1 - 5/2019
- Rozpočtové opatření č. 6 - 11/2019
- Schválený rozpočet obce Hradčany na rok 2019
- Návrh střednědobého výhledu obce Hradčany na období 2020 - 2021
- Schválený střednědobý výhled obce Hradčany na období 2020 - 2021
- Závěrečný účet obce Hradčany za rok 2018 - návrh
- Závěrečný účet obce Hradčany za rok 2018 - schválený
- Evidence poplatků za psy za rok 2019
- Evidence poplatků za odpad za rok 2019
- Plán inventur na rok 2019
- Inventurní soupisy inventarizačních položek roku 2019
- Inventarizační zpráva za rok 2019
- Dohoda o provedení práce ze dne 1. 4. 2019 - sečení veřejné zeleně
- Mzdový list os. č. 89 . sečení veřejné zeleně
- Mzdové listy zastupitelů za období 1 - 6/2019
- Účetní doklady k přezkoumávaným písemnostem
- Finanční dar ze dne 18. 12. 2019, pokladní doklad 19-701-00459 ze dne 18. 12. 2019 /Smlouva/
- Finanční dar ze dne 18. 12. 2019, pokladní doklad 19-701-00460 ze dne 18. 12. 2019 /Smlouva/
- Finanční dar ze dne 18. 12. 2019, pokladní doklad 19-701-00461 ze dne 18. 12. 2019 /Smlouva/
- Smlouva o poskytnutí veřejné finanční podpory ze dne 31. 1. 2019 (příjemce dotace VICTORIUS SHŠ SPOLEK)
- Žádost o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Hradčany na rok 2019 ze dne 15. 1. 2019
- Finanční vypořádání dotace - Úprava hygienického zařízení - kulturní dům Hradčany
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. JMK057708/19/ORR ze dne 28. 6. 2019 (neinvestiční na akci "Úprava hygienického zařízení - kulturní dům Hradčany")
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. JMK057709/19/ORR ze dne 28. 6. 2019 - Komunitní role obecní knihovny Hradčany
- Finanční vypořádání dotace - Komunitní role obecní knihovny Hradčany
- Smlouva o dílo č. 2/2019 ze dne 28. 5. 2019 (na zhotovení zakázky "Úprava hygienického zařízení - kulturní dům Hradčany")
- Kupní smlouva o převodu vlastnictví ze dne 13. 5. 2019 (nákup p.č. 1259/2)
- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovité věci s omezujícími podmínkami č. BP - 19/209 ze dne 10. 10. 2019 - nabytí pozemku p.č. 4
- Smlouva o zřízení věcného břemene č. NM-014330051231/001 ze dne 24. 4. 2019 (obec jako povinná, p.č. 1348)
- Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu "Úprava hygienického zařízení - kulturní dům Hradčany":
- - Výzva k podání cenové nabídky pro veřejnou zakázku malého rozsahu na akci "KD Hradčany - úprava hygienického zázemí" ze dne 20. 1. 2019
- - 3 cenové nabídky
- Směrnice č. 1/2017 k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu s účinností od 29. 8. 2017
- Protokol o kontrole hospodaření a účetnictví MŠ Hradčany ze dne 27. 11. 2019
- Oznámení o provedení kontroly v MŠ Hradčany ze dne 14. 11. 2019
- Zápis 10/2019 ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 22. července 2019
- Zápis 11/2019 ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 26. srpna 2019
- Zápis 12/2019 ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 30. září 2019
- Zápis 13/2019 ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 30. října 2019
- Zápis 14/2019 ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 25. listopadu 2019
- Zápis 15/2019 ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 17. prosince 2019
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 17. 12. 2018
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 28. 1. 2019
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 25. 2. 2019
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 25. 3. 2019
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 29. 4. 2019
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 27. 5. 2019
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 24. 6. 2019