



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

SpZn.: S - JMK 88736/2021 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021 obce HRADČANY, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 27. července 2021 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 2. února 2022. 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: **Ing. Eliška Krýsová**

Kontrolor: Ing. Miluše Horáková
Mgr. Veronika Rychlá
Eva Sedláčková

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal Mgr. Radomír Zimek – pověřen 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 19. července 2021, 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 2021

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 2021 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 2,36 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,44 %
- 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. 2021 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Hradčany, dne 2. února 2022

V souladu se zásadou účelnosti, hospodárnosti, rychlosti a efektivity výkonu kontroly a s ohledem na povinnost kontrolujícího šetřit práva a oprávněné zájmy kontrolované osoby jsou za Krajský úřad Jihomoravského kraje podepsáni pouze kontrolující, kteří se účastnili projednání návrhu této zprávy.


Ing. Eliška Krýsová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Eva Sedláčková

.....
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. Ve smyslu ustanovení § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření je možno k tomuto návrhu a proti kontrolním zjištěním v něm uvedeným podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání tohoto návrhu, a to doručením kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Konečným zněním zprávy se tento návrh stává okamžikem marného uplynutí lhůty 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 2. února 2022. 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 2021

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu roku 2021
- Evidence rozpočtových opatření k 31. 12. 2021
- Evidence rozpočtových opatření rok 2021
- Rozpočtové opatření č. 7, 8, 9, 11/2021
- Schválené rozpočtové opatření č. 5/2021
- Rozpočet roku 2021
- Návrh střednědobého výhledu obce Hradčany na období 2021 - 2023
- Střednědobý výhled rozpočtu obce Hradčany na období 2021 - 2023
- Návrh závěrečného účtu obce za rok 2020
- Závěrečný účet obce za rok 2020
- Bankovní výpis č. 54 ze dne 6. 4. 2021 - Komerční banka, a.s. (vyplacení odměn za měsíc 3/2021 - členové zastupitelstva obce s osobními čísly 47, 63, 64, 84, 85, 86, 87)
- Inventurní soupisy inventarizačních položek roku 2021
- Plán inventur na rok 2021
- Inventarizační zpráva za rok 2021
- Rekapitulace mezd za 1- 6/2021
- Mzdové listy členů zastupitelstva za 1-6/2021 - osobní číslo 47, 63, 64, 84, 85, 86, 87
- Mzdové listy zastupitelů za období 7 - 12/2021
- Rekapitulace mezd za období 1/2021 - 12/2021
- Bankovní výpis Komerční banky číslo 143 ze dne 6. 10. 2021 - výplaty odměn zastupitelů za měsíc září roku 2021
- Pokladní doklady za měsíc 6/2021 - od dokladu číslo 21-701-00161 do 21-701-00202
- Pokladní doklady za měsíc říjen roku 2021
- Pokladní deník za měsíc 6/2021
- Darovací smlouva ze dne 14. 5. 2021 (obec jako obdarovaný, věcný dar)
- Darovací smlouva ze dne 26. 1. 2021 (finanční dar, obdarovaný Nemocnice Tišnov, p.o.)
- Bankovní výpis Komerční banky, a.s. č. 21 ze dne 5. 2. 2021 - výplata daru pro Nemocnice Tišnov, p.o.)
- Darovací smlouva ze dne 28. 5. 2021 (finanční dar, obdarovaný Senioři České republiky, z.s., ZO Chudčice)
- Bankovní výpis Komerční banky, a.s. č. 92 ze dne 2. 6. 2021 - výplata finančního daru Senioři České republiky, z.s., ZO Chudčice
- Darovací smlouva ze dne 4. 2. 2021 (finanční dar, obdarovaný Diecézní charita Brno - Oblastní charita Rajhrad)
- Bankovní výpis Komerční banky, a.s. č. 21 ze dne 5. 2. 2021 - výplata finančního daru pro Diecézní charitu Brno - Oblastní charita Rajhrad)
- Dohoda o provedení práce ze dne 4. 1. 2021 (technik, odborné práce dle potřeby), osobní číslo 52
- Mzdový list za 1-6/2021, osobní číslo 52
- Výkaz práce za leden ze dne 1. 2. 2021 - osobní číslo 52
- Výkaz práce za únor ze dne 1. 3. 2021 - osobní číslo 52
- Smlouva o poskytnutí veřejné finanční podpory ze dne 21. 7. 2021 (příjemce dotace VICTORIUS SHŠ SPOLEK)
- Žádost o poskytnutí dotace ze dne 16. 7. 2021 - žadatel VICTORIUS SHŠ SPOLEK
- Výdajový pokladní doklad č. 21-701-00262 ze dne 25. 8. 2021 - poukázání dotace pro VICTORIUS SHŠ SPOLEK
- Finanční vyúčtování řádné dotace 2021 ze dne 16. 12. 2021
- Smlouva o dílo č. 1/2021 ze dne 13. 5. 2021 (předmět díla "Stavební úpravy kulturního domu")
- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovité věci s omezujícími podmínkami č. BP-21/042 ze dne 25. 5. 2021 (nabytí pozemku p.č. 1135)
- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovitým věcem č. BP-21/062 ze dne 26. 10. 2021 (nabytí pozemků p.č. 155/1, p.č. 155/2, p.č. 156/2)
- Smlouva pro umístění Z - Boxu a spolupráci při jeho provozování ze dne 9. 3. 2021 (předmět výpůjčky část pozemku p.č. 28)
- Záměr obce ze dne 3. 2. 2021
- Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu "Stavební úpravy kulturního domu":
- - Výzva k podání nabídky a Zadávací dokumentace k VZMR ze dne 8. 4. 2021
- - Seznam oslovených dodavatelů ze dne 8. 4. 2021

- - Seznam doručených nabídek ze dne 22. 4. 2021
- - Protokol o otevírání nabídek ze dne 22. 4. 2021
- - Protokol č. 1 o hodnocení a posouzení nabídek ze dne 22. 4. 2021
- - Závěrečná zpráva o hodnocení nabídek ze dne 22. 4. 2021
- - Oznámení o výběru dodavatele ze dne 13. 5. 2021
- Směrnice č. 1/2017 k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu účinná dne 28. 8. 2017
- Zápis 2/2018 ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 12. 11. 2018
- Zápis 15/2019 ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 17. 12. 2019
- Zápis 24/2020 ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 21. 12. 2020
- Zápis 25/2021 ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 25. 1. 2021
- Zápis 26/2021 ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 1. 3. 2021
- Zápis 27/2021 ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 7. 4. 2021
- Zápis 28/2021 ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 10. 5. 2021
- Zápis 29/2021 ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 7. 6. 2021
- Zápis 30/2021 ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 1. 7. 2021
- Zápis 31/2021 ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 19. 7. 2021
- Zápis 32/2021 ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 6. 9. 2021
- Zápis 33/2021 ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 25. 10. 2021
- Zápis 34/2021 ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 29. 11. 2021
- Zápis 35/2021 ze zasedání zastupitelstva obce Hradčany ze dne 16. 12. 2021