



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

SpZn.: S - JMK 27515/2022 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022 městyse DOUBRAVICE NAD SVITAVOU, okres Blansko

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo ve dnech od 9. listopadu 2022 do 10. listopadu 2022 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 27. února 2023 a 28. února 2023. 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 Doubravice nad Svitavou
nám. Svobody 31, 679 11 Doubravice nad Svitavou

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Lenka Hanáková**

Kontrolor: Jana Burgerová

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:

Mgr. Jana Otavová - starostka

Jolana Pilátová - 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 26. října 2022, 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 Doubravice nad Svitavou za rok 2022

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 2022 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 0,17 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,38 %
- 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 městyse Doubravice nad Svitavou k 31. 12. 2022 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

P o u č e n í

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vyhotovena dne 28. února 2023 a 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.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 28. února 2023. Zástupci územního celku prohlásili, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzala starostka městyse Doubravice nad Svitavou. Zpráva byla vyhotovena ve dvou stejnopisech, přičemž jeden stejnopis byl předán zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

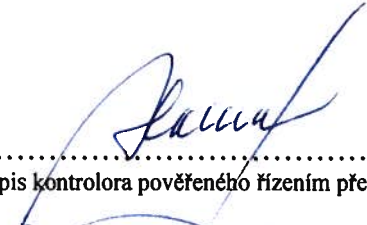
V souladu se zásadou účelnosti, hospodárnosti, rychlosti a efektivitu výkonu kontroly a s ohledem na povinnost kontrolujícího šetřit práva a oprávněné zájmy kontrolované osoby jsou za Krajský úřad Jihomoravského kraje podepsáni pouze kontrolující, kteří se účastnili projednání návrhu této zprávy.

Ing. Lenka Hanáková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jana Burgerová

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu městyse Doubravice nad Svitavou na rok 2022
- Rozpočet městyse Doubravice nad Svitavou na rok 2022
- Evidence rozpočtových opatření rok 2022
- Rozpočtové opatření č. 3/2022 a 8/2022
- Návrh střednědobého výhledu Městyse Doubravice nad Svitavou 2023 - 2025
- Střednědobý výhled Městyse Doubravice nad Svitavou 2023 - 2025
- Návrh závěrečného účtu městyse Doubravice nad Svitavou za rok 2021
- Závěrečný účet městyse Doubravice nad Svitavou za rok 2021
- Bankovní výpis č. 024 (ČS, a.s.)
- Bankovní výpis č. 9 (KB, a.s.)
- Inventarizační zpráva za rok 2022
- Inventurní soupisy majetku a závazků sestavené k 31. 12. 2022
- Plán inventur 2022
- Mzdové listy za období 1 - 12/2022 (zastupitelé)
- Pokladní deník od 1. 12. - 21. 12. 2022
- Pokladní deník za období 1. 9. - 30. 9. 2022
- Účetní doklady č. 200750 - 200771 za období 9/2022
- Účetní doklady č. 200887 - 200919 za období 12/2022
- Kolaudační rozhodnutí k povolení užívání stavby podzemní kabelové rozvody VO a obecního rozhlasu "Doubravice nad Svitavou - stavební úprava a rozšíření veřejného osvětlení a obecního rozhlasu - I. část a II. část, d.č. 983 ze dne 30. 9. 2022
- Účtový rozvrh roku 2022
- Darovací smlouva ze dne 27. 6. 2022, d.č. 271 ze dne 21. 3. 2022, d.č. 418 ze dne 8. 4. 2022, d.č. 981 a 982 ze dne 30. 9. 2022 (obdarovaný: město Rájec-Jestřebí)
- Dohoda o provedení práce č. 1 ze dne 30. 12. 2022 (agenda opatrovnictví)
- Žádost o dotaci ze dne 13. 9. 2021 (RDR Akademie z.s.)
- Veřejnosprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Městyse Doubravice nad Svitavou č. 03/2022 ze dne 18. 2. 2022, vč. d.č. 131 ze dne 18. 2. 2022, Finanční vyúčtování dotace ze dne 29. 11. 2022 vč. d.č. 1173 ze dne 30. 11. 2022
- Dodatek č. 1 ze dne 14. 4. 2022 ke Smlouvě o dílo č. 7 ze dne 7. 9. 2022, d.č. 99 ze dne 4. 2. 2022, 262 ze dne 11. 3. 2022, d.č. 462 ze dne 14. 4. 2022 (zhotovitel: H +H 2000 s.r.o. "Modernizace budov OÚ a kulturního domu v Doubravici nad Svitavou")
- Dodatek č. 1 ze dne 8. 3. 2022 a Dodatek č. 2 ze dne 24. 9. 2022 ke Smlouvě o dílo 9-1141A21 ze dne 24. 9. 2021, d.č. 865 ze dne 17. 8. 2022 (zhotovitel: PORR, a.s. "Obnova místních komunikací v městyse Doubravice nad Svitavou")
- Kupní smlouva č. SML-00185-2022-942 a smlouva o zřízení věcného břemene služebnosti ze dne 4. 8. 2022 vč. Znaleckého posudku ev.č. 1828-44/2022 ze dne 7. 3. 2022, d.č. 500290 ze dne 9. 9. 2022, d.č. 1025 ze dne 10. 10. 2022 (kupující a oprávněný: Lesy České republiky, s.p.)
- Smlouva o koupi nemovité věci ze dne 2. 9. 2022, d.č. 973 ze dne 26. 9. 2022, d.č. 500317 ze dne 26. 9. 2022 (nákup pozemku p.č. 7708 o výměře 140 m² v k.ú. Doubravice nad Svitavou)
- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: PR-014330055628/001-ADS ze dne 28. 7. 2022 vč. Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí, d.č. 500320 ze dne 7. 9. 2022 (oprávněná: EG.D, a.s.)
- Protokol o výsledku kontroly v příspěvkové organizaci Mateřská škola v Doubravici nad Svitavou ze dne 30. 8. 2022 (kontrolované období 1. 1. - 30. 6. 2022)
- Protokol o výsledku kontroly v příspěvkové organizaci Základní škola v Doubravici nad Svitavou ze dne 30. 8. 2022 (kontrolované období 1. 1. - 30. 6. 2022)
- Zápis z veřejného zasedání č. 01/2022 zastupitelstva městyse Doubravice nad Svitavou konaného dne 2. března 2022
- Zápis z veřejného zasedání č. 02/2022 zastupitelstva městyse Doubravice nad Svitavou konaného dne 13. dubna 2022
- Zápis z veřejného zasedání č. 03/2022 zastupitelstva městyse Doubravice nad Svitavou konaného dne 8. června 2022
- Zápis z veřejného zasedání č. 04/2022 zastupitelstva městyse Doubravice nad Svitavou konaného dne 7. září 2022
- Zápis z veřejného zasedání č. 06/2022 zastupitelstva městyse Doubravice nad Svitavou konaného dne 15. listopadu 2022

- Zápis z veřejného zasedání č. 08/2021 zastupitelstva městyse Doubravice nad Svitavou konaného dne 15. 12. 2021
- Zápis z ustavujícího zasedání zastupitelstva městyse Doubravice nad Svitavou konaného dne 18. 10. 2022
- Zpráva finančního výboru ze schůze výboru konané dne 30. 11. 2022
- Zápis č. 1 z 1. zasedání kontrolního výboru konaného dne 12. 12. 2022

