



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

SpZn.: S - JMK 37664/2020 OKP

## Z P R Á V A

### o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020 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. prosince 2020** do **10. prosince 2020**, a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo ve dnech od **10. února 2021** do **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 městyse Doubravice nad Svitavou  
nám. Svobody 31, 679 11 Doubravice nad Svitavou

**Přezkoumání vykonal:**

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Petra Kupková**

Kontrolor:

Ing. Lenka Létalová  
Ing. Miluše Horáková  
Jana Burgerová

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:**

**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 11. listopadu 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 Doubravice nad Svitavou 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 ..... 0,06 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 1,26 %
- 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. 2020 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Doubravice nad Svitavou, dne 11. února 2021

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

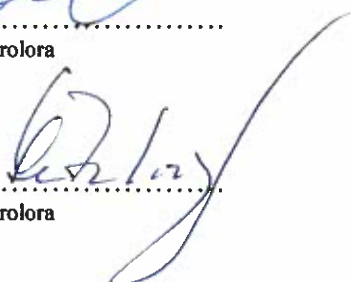
  
Bc. Petra Kupková  
.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

  
.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Jana Burgerová  
.....  
kontrolor

  
.....  
podpis kontrolora

Ing. Lenka Létalová  
.....  
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 městyse Doubravice

nad Svitavou. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

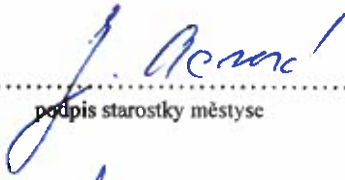
Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 11. února 2021. Zástupkyně územního celku prohlašují, že poskytly pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.


Mgr. Jana Otavová

.....  
starostka městyse

Jolana Pilátová

.....  
účetní

  
.....  
podpis starostky městyse

  
.....  
podpis účetní

**MĚSTYS Doubravice nad Svitavou**  
**(1) Náměstí Svobody 31**  
**679 11 Doubravice nad Svitavou**  
**IČO: 00 280 143**

## **Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020**

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu městyse Doubravice nad Svitavou na rok 2020
- Evidence rozpočtových opatření sestavená k 31. 12. 2020 (RO 1/2020 - 12/2020)
- Oznámení o zveřejnění dokumentů rozpočtového hospodaření městyse Doubravice nad Svitavou r. 2020
- Rozpočtová opatření za období leden - září r. 2020 (č. 5/2020 a 6/2020) a za období říjen - prosinec r. 2020 (č. 12/2020)
- Schválený rozpočet na rok 2020
- Střednědobý výhled rozpočtu městyse Doubravice nad Svitavou 2019 - 2022
- Závěrečný účet městyse Doubravice nad Svitavou za rok 2019
- Bankovní výpis běžného účtu Městyse Doubravice n. Svit. vedeného u ČS, a.s. ze dne 30. 9. 2020 (č. BV 24/2020)
- Bankovní výpis běžného účtu Městyse Doubravice n. Svit. vedeného u KB ze dne 31. 12. 2020 (číslo e-BV 197)
- Bankovní výpis běžného účtu Městyse Doubravice n. Svit. vedeného u KB, a.s. ze dne 30. 9. 2020 (č. BV 9/2020)
- Bankovní výpis běžného účtu Městyse Doubravice n. Svit. vedeného u KB za měsíc září 2020 (číslo e-BV 140 - 153)
- Bankovní výpis sociálního fondu vedený u KB, a.s., ze dne 31. 12. 2020 (BV č. 13/2020)
- Bankovní výpisy běžného účtu Městyse Doubravice n. Svit. vedeného u ČNB, a.s. ze dne 8. 7. 2020 a ze dne 30. 9. 2020 (č. BV 14/2020 a č. BV 22/2020)
- Bankovní výpisy Komerční banky za září 2020 - číslo výpisu 140 - 153
- Inventarizační zpráva za rok 2020
- Inventurní soupisy majetku a závazků městyse Doubravice nad Svitavou sestavené ke dni 31. 12. 2020
- Plán inventur na rok 2020 (vč. Příkazu k provedení inventarizace vč. harmonogramu a jmenování UIK a DIK ze dne 8. 10. 2020)
- Plán inventur na rok 2020 (ZŠ Doubravice nad Svitavou, p. o.)
- Zápis o výsledku řádné inventarizace majetku, pohledávek a závazků podle skutečného stavu ke dni 31. 12. 2020 (ZŠ Doubravice nad Svitavou, p. o.)
- Inventurní soupisy majetku a závazků ZŠ Doubravice nad Svitavou, p. o. sestavených ke dni 31. 12. 2020 (SU 013, 018, 021, 022, 028, 078, 081, 082, 088, 112, 241)
- Mzdové listy členů přestupkové komise za období leden - září r. 2020 (os. č. 146, 148, 156)
- Mzdové listy členů zastupitelstva městyse za období leden - prosinec r. 2020 (os. č. 138, 143, 150, 151, 152, 153, 154, 155, 501)
- Pokladní doklady za měsíc prosinec 2020
- Pokladní doklady za období od 16. 9. 2020 do 30. 9. 2020 (d.č. 200758 do d.č. 200788)
- Pokladní deník za měsíc prosinec r. 2020
- Pokladní deník za měsíc září 2020 (d.č. 200758 - č. 200788)
- Účetní doklady vztahující se k prověřovaným písemnostem
- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2019
- Účtový rozvrh roku 2020
- Darovací smlouva ze dne 4. 5. 2020 (šicí stroj)
- Dohoda o pracovní činnosti ze dne 31. 8. 2020 (úklid na úřadě městyse) - mzda za září 2020
- Dohoda o provedení práce ze dne 25. 8. 2020 (shrabávání trávy, pomocné práce v obci) vč. mzdového listu - mzda za srpen 2020
- Dohoda o provedení práce ze dne 27. 12. 2019 (agenda opatrovnictví) vč. Mzdového listu zaměstnance obce za rok 2020 (čtvrtletní odměny I. - IV. Q r. 2020, os. č. 501)
- Pracovní smlouva ze dne 29. 2. 2016 (zámečnické práce) vč. Platového výměru ze dne 27. 12. 2019, vč. Mzdového listu za rok 2020, sestavený ke dni 30. 9. 2020 (os. č. 225)
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č. 02/2020 ze dne 9. 3. 2020 vč. Žádosti o dotaci ze dne 30. 10. 2019 a vč. Finančního vyúčtování dotace ze dne 24. 11. 2020 (SK Doubravice nad Svitavou z. s.)
- Finanční vypořádání dotace ze dne 27. 1. 2020 (ke Smlouvě o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. JMK059160/19/OKH ze dne 22. 7. 2019 - neinvestiční dotace na realizaci projektu: „Zásahové oděvy pro JSDH“)
- Registrace akce č. 117D8210A1808 ze dne 26. 2. 2020, vč. Žádosti o proplacení dotace ze dne 11. 5. 2020 (investiční dotace na akci: "Doubravice nad Svitavou, ulice Zázmolí, SO 100 komunikace", poskytovatel: MMR ČR)

- Dohoda o ukončení smlouvy o nájmu zemědělských a ostatních pozemků ze dne 29. 11. 2012 uzavřená dne 24. 6. 2020 (KAMENÁK, s.r.o.)
- Pachtovní smlouva ze dne 15. 7. 2020 (pozemek p.č. 6961 o výměře 3584 m<sup>2</sup> v k.ú. Doubravice nad Svitavou)
- Smlouva o dílo č. 1/2020 ze dne 2. 6. 2020, vč. Dodatku č. 1 ze dne 12. 11. 2020, vč. Zázpisu o odevzdání a převzetí dokončené stavby č. 1125/20 ze dne 25. 11. 2020 a vč. Inventurní karty majetku č. 100004 (plnění k veřejné zakázce malého rozsahu na stavební práce "Kulturní zařízení Doubravice nad Svitavou - obnova", zhotovitel: H+H 2000 s.r.o.)
- Smlouva o dílo č. 2/2020 ze dne 24. 7. 2020, vč. vč. Zázpisu o odevzdání a převzetí dokončené stavby č. 1014/2020 ze dne 21. 10. 2020 a vč. Inventurní karty majetku č. 110148 ze dne 15. 12. 2020 (plnění k veřejné zakázce malého rozsahu na stavební práce "Chodník podél hřbitova - Doubravice nad Svitavou", zhotovitel: KORA - VODOSTAVING s.r.o.)
- Kupní smlouva ze dne 18. 11. 2020 (prodej pozemku p.č. 3060/5 o výměře 186 m<sup>2</sup> v k.ú. Doubravice nad Svitavou)
- Protokol č. 64 o předání a převzetí polní cesty HC1 s cestovním příkopem a zemním rigolem a polní cesty VC12 v k.ú. Doubravice nad Svitavou, ze dne 20. 11. 2020, vč. Inv. karty majetku č. 110146 a 110147 (předávající: Česká republika - Státní pozemkový úřad, Krajský pozemkový úřad pro Jihomoravský kraj)
- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovité věci č. UZSVM/BVY/2983/2020 - BVYM ze dne 2. 11. 2020 (p.č. 2017/9 ostatní plocha)
- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: PV-014330049543/001 ze dne 25. 8. 2020 (zatižení obecního pozemku p. č. 747 a p. č. 748 v k.ú. Klemov, oprávněný: E.ON Distribuce, a.s.), vč. Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-2965/2020-701 (právní účinky vkladu ke dni 7. 9. 2020)
- Dodatek č. 1 smlouvy o podmínkách úhrady úvěru ze dne 8. 3. 2018, uzavřený dne 11. 3. 2020 (k financování úhrady odvodu za porušení rozpočtové kázně, Svazek obcí Doubravice nad Svitavou, Kuničky, Obora a Újezd u Boskovic)
- Dodatek č. 2 smlouvy o podmínkách úhrady úvěru ze dne 22. 9. 2010, uzavřený dne 16. 12. 2020 (k financování úhrady úvěru ze smlouvy o úvěru č. 1972/10/LCD za účelem financování investiční akce "Doubravice nad Svitavou, Kuničky, Obora a Újezd u Boskovic - kanalizace a ČOV I. etapa")
- Oznámení záměru prodeje pozemku ze dne 28. 5. 2020 (prodej části obecního pozemku p.č. 3060/1 - o výměře 186 m<sup>2</sup> v k.ú. Dobrovice nad Svitavou)
- Záměr městyse na propachtování pozemku p.č. 6961 o výměře 3584 m<sup>2</sup> v k.ú. Doubravice nad Svitavou
- Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu na stavební práce "Kulturní zařízení Doubravice nad Svitavou - obnova"
  - Jmenování hodnotící komise a pověření k otevírání obálek, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 12. 5. 2020
  - Výzva k podání nabídky ze dne 6. 5. 2020, vč. Zadávací dokumentace ze dne 6. 5. 2020, vč. 3x Podací lístek ČP, a.s. ze dne 6. 5. 2020 (PAHAMONT, s.r.o., Stavby H+H 2000 s.r.o., LETOSTAV spol. s r.o.)
  - 3x obálka s cenovou nabídkou ze dne 19. 5. 2020 (PAHAMONT, s.r.o., Stavby H+H 2000 s.r.o., LETOSTAV spol. s r.o.)
  - Seznam doručených a přijatých nabídek ze dne 19. 5. 2020, vč. 3x cenová nabídka ze dne 19. 5. 2020 (PAHAMONT, s.r.o., Stavby H+H 2000 s.r.o., LETOSTAV spol. s r.o.)
  - Protokol o jednání hodnotící komise ze dne 19. 5. 2020
  - Rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 20. 5. 2020 (zastupitelstvo městyse, usn. č. 23/2020)
  - Oznámení o výběru dodavatele ze dne 26. 5. 2020
- Směrnice č. 01/2016 - Zadávání veřejných zakázek malého rozsahu ze dne 15. 12. 2016
- Směrnice k odpisování dlouhodobého majetku pro případ volby rovnoměrného způsobu ze dne 6. 11. 2014
- Směrnice k podrozvahovým účtům ze dne 1. 1. 2010
- Směrnice pro evidenci, účtování a odpisování majetku, operativní evidence ze dne 1. 1. 2010
- Protokol o výsledku kontroly ze dne 24. 8. 2020 vč. Pověření a Oznámení o provedení kontroly ze dne 30.7. 2020 (Mateřská škola Doubravice nad Svitavou, příspěvková organizace)
- Protokol o výsledku kontroly ze dne 24. 8. 2020 vč. Pověření a Oznámení o provedení kontroly ze dne 30.7. 2020 (Základní škola Doubravice nad Svitavou, příspěvková organizace)
- Zápis z veřejného zasedání č. 01/2020 zastupitelstva městyse Doubravice nad Svitavou ze dne 11. března 2020
- Zápis z veřejného zasedání č. 02/2020 zastupitelstva městyse Doubravice nad Svitavou ze dne 20. května 2020
- Zápis z veřejného zasedání č. 03/2020 zastupitelstva městyse Doubravice nad Svitavou ze dne 17. června 2020

- Zápis z veřejného zasedání č. 04/2020 zastupitelstva městyse Doubravice nad Svitavou ze dne 23. července 2020
- Zápis z veřejného zasedání č. 05/2020 zastupitelstva městyse Doubravice nad Svitavou ze dne 14. října 2020
- Zápis z veřejného zasedání č. 06/2020 zastupitelstva městyse Doubravice nad Svitavou ze dne 11. listopadu 2020
- Zápis z veřejného zasedání č. 07/2020 zastupitelstva městyse Doubravice nad Svitavou ze dne 15. prosince 2020
- Protokol o kontrole č. 1/2020 ze dne 26. 2. 2020 (Finanční výbor zastupitelstva městyse Doubravice nad Svitavou)
- Protokol o kontrole č. 1/2020 ze dne 18. 11. 2020 (Kontrolní výbor zastupitelstva městyse Doubravice nad Svitavou)
- Jednací řád zastupitelstva městyse Doubravice nad Svitavou ze dne 17. 12. 2019
- Kolaudační souhlas s užíváním stavby č.j. SMBK-51032/2020-SÚ/Bí z dne 14. 12. 2020 (stavba "Chodník podél hřbitova - Doubravice nad Svitavou ", zhotovitel: KORA - VODOSTAVING s.r.o.)
- Usnesení Krajského soudu v Brně, č.j. KSBR 54 INS 21568/2017-B-56 ze dne 3. 9. 2020 (městys Doubravice n. Svit. jako věřitel)

