



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

SpZn.: S - JMK 87382/2021 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

obce HLUBOKÉ DVORY, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 24. listopadu 2021 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 8. března 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 Hluboké Dvory
Hluboké Dvory 40, 679 23 Lomnice u Tišnova

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **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 byli přítomni: Prof. Ing. Tomáš Urban, PhD. - starosta

Drahomír Zeman - 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 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 Hluboké Dvory 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 12,49 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,46 %
- 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 Hluboké Dvory k 31. 12. 2021 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Hluboké Dvory, dne 8. března 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.

Eva Sedláčková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

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 převzal starosta obce Hluboké Dvory. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 8. března 2022. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Prof. Ing. Tomáš Urban, PhD.

.....
starosta obce

.....
podpis starosty obce

Drahomír Zeman

.....
účetní

.....
podpis účetní



Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2021
- Evidence rozpočtových opatření za rok 2021
- Rozpočtové opatření číslo 9/2021
- Rozpočtové opatření číslo 2 a 6/2021
- Schválený rozpočet za rok 2021
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na období 2022 - 2023
- Schválený střednědobý výhled rozpočtu na období 2022 - 2023
- Návrh závěrečného účtu za rok 2020
- Schválený závěrečný účet za rok 2020
- Plán inventur na rok 2021
- Inventurní soupisy inventarizačních položek roku 2021
- Inventarizační zpráva za rok 2021
- Rekapitulace mezd za 1 - 9/2021
- Rekapitulace mezd za období 1/2021 - 12/2021
- Mzdové listy zastupitelů za období 1 - 12/2021
- Pokladní doklady za prosinec roku 2021
- Darovací smlouva ze dne 17. 12. 2021 - finanční dar ve prospěch obce
- Darovací smlouva ze dne 2. 11. 2021 - finanční dar pro Svazkovou mateřskou školu VENKOV
- Účetní doklad č. 21-003-00033 ze dne 7. 12. 2021 - finanční dar pro Svazkovou mateřskou školu VENKOV
- Darovací smlouva ze dne 8. 3. 2021 - příjemce Český svaz včelařů, ZO Rohozec
- Účetní doklad číslo 21-700-00010 ze dne 8. 3. 2021 - finanční dar pro Český svaz včelařů, ZO Rohozec
- Darovací smlouva ze dne 8. 3. 2021 - příjemce Spolek hlubockých hasičů
- Účetní doklad číslo 21-800-00020 ze dne 8. 3. 2021 - finanční dar pro Spolek hlubockých hasičů
- Dohoda o provedení práce ze dne 2. 1. 2021 - drobné práce na obecním majetku
- Mzdový list os. č. 6 - drobné práce na obecním majetku
- Harmonogram pracovní doby za měsíce březen a květen roku 2021 - drobné práce na obecním majetku
- Smlouva č. JMK070472/21/ORR o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 14. 6. 2021 - Zajištění opatření k omezení energetické náročnosti budovy OÚ
- Účetní doklad číslo 21-800-00072 ze dne 23. 7. 2021 - příjem dotace na akci Zajištění opatření k omezení energetické náročnosti budovy OÚ
- Finanční vypořádání dotace ze dne 24. 1. 2021 - příjem dotace na akci Zajištění opatření k omezení energetické náročnosti budovy OÚ
- Faktura č. 210113 vystavená dne 16. 11. 2021 - příjem dotace na akci Zajištění opatření k omezení energetické náročnosti budovy OÚ
- Bankovní výpis Komerční banky č. 12 ze dne 7. 12. 2021 - příjem dotace na akci Zajištění opatření k omezení energetické náročnosti budovy OÚ
- Smlouva o dílo č. 21/25 ze dne 4. 10. 2021 - Dodávka a montáž sádkartonových stropů
- Veřejná zakázka malého rozsahu - Zateplení stropů v budově obecního úřadu - Obec Hluboké Dvory
- Výsledek výběrového řízení ze dne 10. 8. 2021 - Zateplení stropů v budově obecního úřadu - Obec Hluboké Dvory
- Směrnice obce Hluboké Dvory č. 1/2020 k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu účinná od 3. 2. 2020
- Zápis č. 20/2020 ze zasedání zastupitelstva Hluboké Dvory, konaného dne 21. 12. 2020
- Zápis č. 21/2021 ze zasedání zastupitelstva Hluboké Dvory, konaného dne 1. 2. 2021
- Zápis č. 22/2021 ze zasedání zastupitelstva Hluboké Dvory, konaného dne 1. 3. 2021
- Zápis č. 23/2021 ze zasedání zastupitelstva Hluboké Dvory, konaného dne 10. 5. 2021
- Zápis č. 24/2021 ze zasedání zastupitelstva Hluboké Dvory, konaného dne 7. 6. 2021
- Zápis č. 25/2021 ze zasedání zastupitelstva Hluboké Dvory, konaného dne 6. 9. 2021
- Zápis č. 26/2021 ze zasedání zastupitelstva Hluboké Dvory, konaného dne 11. 10. 2021
- Zápis č. 27/2021 ze zasedání zastupitelstva Hluboké Dvory, konaného dne 1. 11. 2021
- Zápis č. 28/2021 ze zasedání zastupitelstva Hluboké Dvory, konaného dne 6. 12. 2021
- Zápis č. 29/2021 ze zasedání zastupitelstva Hluboké Dvory, konaného dne 27. 12. 2021