



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

SpZn.: S - JMK 49665/2021 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

městyse PROSIMĚŘICE, okres Znojmo

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 25. listopadu 2021 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 24. 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: Úřad městyse Prosiměřice
Prosiměřice 197, 671 61 Prosiměřice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Eva Zavřelová**

Kontrolor: Ing. Františka Pindřáková
Mgr. Zdeňka Procházková

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:

Jiří Lukeš - starosta

Jindřiška Kratochvílová - 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 4. listopadu 2021, a to doručením písemného oznámení územnímu celku nejpozději 5 dnů předem 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 Prosiměřice 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 2,05 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 4,44 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0,00 %

IV. Ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost:

Dluh městyse Prosiměřice k 31. 12. 2021 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky.

Prosiměřice, dne 24. 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.

Bc. Eva Zavřelová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Františka Pindáková

.....
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 převzal starosta městyse Prosiměřice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 24. března 2022. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Jiří Lukeš

.....
starosta městyse

.....
podpis starosty městyse

Jindřiška Kratochvílová

.....
účetní

.....
podpis účetní

Městys Prosiměřice
671 61 Prosiměřice č.197
IČ 00293415 DIČ CZ00293415
-1-

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu městyse Prosiměřice na rok 2021
- Pravidla rozpočtového provizoria pro rok 2021
- Přehled rozpočtových opatření provedených v roce 2021 (celkem provedeno 12 RO)
- Rozpočtové opatření č. 1/2021 ze dne 10. 5. 2021
- Rozpočtové opatření č. 9/2021 ze dne 9. 11. 2021
- Schválený rozpočet městyse Prosiměřice na rok 2021
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na rok 2022 - 2023 v plném rozsahu
- Střednědobý výhled rozpočtu na rok 2022 - 2023 v plném rozsahu
- Návrh závěrečného účtu městyse Prosiměřice za rok 2020
- Schválený závěrečný účet městyse Prosiměřice za rok 2020
- Bankovní výpis č. 195 ze dne 30.09.2021 (KB, a.s.)
- Bankovní výpis č. 29 ze dne 30.09.2021 (ČNB)
- Bankovní výpis ČNB č. 42 ze dne 31. 12. 2021 (kontrola zůstatku k 31. 12. 2021)
- Bankovní výpis Komerční banka, a. s., č. 12 ze dne 31. 12. 2021 (kontrola zůstatku k 31. 12. 2021)
- Bankovní výpis Komerční banka, a. s., č. 259 ze dne 31. 12. 2021 (kontrola zůstatku k 31. 12. 2021)
- Plán inventur na rok 2021, Inventarizační zpráva za rok 2021, Inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2021
- Základní škola, Prosiměřice, okres Znojmo, příspěvková organizace - Inventurní soupisy majetku a závazků k 31. 12. 2021, Plán inventur na rok 2021, Inventarizační zpráva za rok 2021
- Mzdové listy členů Zastupitelstva městyse Prosiměřice za období 1/2021 - 12/2021
- Mzdové listy členů Zastupitelstva městyse Prosiměřice za období 1/2021 - 9/2021
- Pokladní deník a pokladní doklady za měsíc únor 2021 (č. dokladu 21440051 až 21440101)
- Pokladní deník za období 1-12/2021 (pokladna městys a pokladna DPS - kontrola zůstatku k 31. 12. 2021)
- Pokladní deník za období od 01.09.2021 do 30.09.2021, čísla pokladních dokladů 957 - 1048 (pokladna městyse)
- Výkazy Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty a Příloha zřízené příspěvkové organizace Základní škola, Prosiměřice, okres Znojmo sestavené k 31. 12. 2021
- Účetní doklad č. 21900278 ze dne 29.09.2021 - vyúčtování elektrické energie za období 29.09.2020 - 16.09.2021 (budova č.p. 172 - zdravotní středisko)
- Účetní doklady k pokladním dokladům za období od 01.09.2021 do 30.09.2021 (pokladna městyse)
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M sestavený k 30. 9. 2021
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu městyse Prosiměřice č. 1/2021/ÚMPROS uzavřená dne 27.07.2021 s TJ Prosiměřice z.s., IČ 49438123, jako příjemce účelové neinvestiční finanční podpory ve výši 44.500,- Kč na realizaci akce "Sportovní činnost mládeže"; Žádost o poskytnutí dotace z rozpočtu doručena dne 05.02.2021
- Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace Ministerstva pro místní rozvoj ve výši 950.000,- Kč k realizaci projektu "Rozvoj odborného vzdělávání v ZŠ Prosiměřice"; identifikační číslo 17D03O002927
- Registrace akce; Rozhodnutí o poskytnutí dotace z rozpočtu Ministerstva vnitra ve výši 450.000,- Kč na realizaci projektu Prosiměřice - Dopravní automobil; identifikační číslo 014D262001357
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. JMK069431/21/OKH uzavřená dne 03.05.2021; účelová investiční finanční podpora ve výši 300.000,- Kč na realizaci projektu "Pořízení nového dopravního automobilu pro JSDH Prosiměřice"
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. JMK071293/21/ORR ze dne 20. 7. 2021 na realizaci projektu "Ošetření stromů v katastru městyse Prosiměřice", Závěrečná zpráva a finanční vypořádání dotace ze dne 25. 1. 2022
- Kupní smlouva a smlouva o zřízení věcného předkupního práva ze dne 26. 11. 2021, městys Prosiměřice prodává pozemek p.č. 2713/5 o výměře 1060 m2 zahrada v k.ú. Prosiměřice, Záměr prodat pozemek p.č. 2713/5 o výměře 1060 m2 ze dne 2. 6. 2021, Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-12852/2021-713, právní účinky vkladu k 1. 12. 2021, Bankovní výpis Komerční banky, a.s. č. 236 ze dne 29. 11. 2021 (přijetí platby za pozemek), Vyřazovací protokol pozemku č. 29/2021, účetní doklad č. 21900380 (vyřazení pozemku z majetkové evidence)
- Kupní smlouva uzavřená dne 22.06.2021 se společností ZoNet s.r.o., Znojmo, IČO 26919591, uzavřená dne 22.06.2021 za účelem dodání nábytku, informačních technologií do odborných učeben Základní školy Prosiměřice v rámci projektu "Rozvoj odborného vzdělávání v ZŠ Prosiměřice"

- Kupní smlouva ze dne 14. 9. 2021, městys Prosiměřice prodává pozemek p. č. 65/2 o výměře 130 m² v k. ú. Prosiměřice, Záměr ze dne 2. 6. 2021, Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-9899/2021-713
- Vyřazovací protokol č. 21/2021 ze dne 15. 9. 2021
- Kupní smlouva ze dne 22. 7. 2021, zhotovitel: MOTO-TRUCK CZ s.r.o., předmět smlouvy: dodávka dopravního automobilu pro JSDH
- Kupní smlouva ze dne 27. 7. 2021, městys Prosiměřice prodává pozemek parc. č. st. 1107 o výměře 39 m² v k. ú. Prosiměřice, Záměr ze dne 2. 6. 2021, Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-8209-2021-713, Vyřazovací protokol č. 20/2021 ze dne 4. 8. 2021
- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovitým věcem č. 233/2020 ze dne 1. 3. 2021, Česká republika - Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových jako převodce, převáděný majetek - pozemková parc. č. 385/6, parc. č. 738/3, parc. č. 738/5, parc. č. 3004, parc. č. 3008, všechny parcely zapsané na LV č. 60000, pro kat. územní Prosiměřice, Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-2019/2021 -713, Zařazovací protokol č. 13/2021 ze dne 5. 3. 2021
- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: ZN-014330056659/001-GPM ze dne 9. 6. 2021, městys Prosiměřice jako povinný, Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-7923/2021-713
- Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu na akci "01D2620001357 Prosiměřice - dopravní automobil" - Výzva k podání nabídek včetně zadávací dokumentace ze dne 19. 5. 2021 (osloveny 3 firmy), Protokol o otevírání obálek s nabídkami (doručena pouze 1 nabídka), Zpráva o hodnocení nabídek, Oznámení o výsledku výběrového řízení, Rozhodnutí zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 8. 6. 2021
- Zápis o průběhu 21. zasedání Zastupitelstva městyse Prosiměřice konaného dne 21. 12. 2020
- Zápis o průběhu 22.-29. zasedání Zastupitelstva městyse Prosiměřice konaných v měsících leden až září 2021
- Zápis o průběhu 30.-31. zasedání Zastupitelstva městyse Prosiměřice konaných v měsících říjen až prosinec 2021