



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



SpZn.: S - JMK 77077/2023 OKP
Č.j.: JMK 64485/2024

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023 obce HLOHOVEC, okres Břeclav

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo ve dnech 16. - 17. října 2023 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 29. dubna 2024. 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 Hlohovec
Hlavní 75, 691 43 Hlohovec

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Lenka Kosmáková**

Kontrolor:

Gabriela Lanžhotská

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:

Ing. Jaroslav Hajda - starosta

Kateřina Tihelková - 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 14. září 2023, a to doručením písemného oznámení územnímu celku nejpozději 5 dnů přede dnem realizace výkonu přezkoumání.

A. Popis zjištěných chyb a nedostatků

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 Hlohovec za rok 2023

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 2023 nebyla zjištěna 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 0,12 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 3,18 %
- 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 Hlohovec k 31. 12. 2023 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

P o u č e n í

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vyhotovena dne 29. dubna 2024 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 29. dubna 2024. 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 převzal starosta obce Hlohovec. 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.

Lenka Kosmáková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Gabriela Lanžhotská

.....
kontrolor

Elektronický podpis: 29.4.2024

Certifikát autora podpisu:

Jméno: Lenka Kosmáková

Vydal: PostSignum Qualified CA 4

Platnost do: 6.6.2024 10:21 +02:00

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Elektronický podpis: 29.4.2024

Certifikát autora podpisu:

Jméno: Gabriela Lanžhotská

Vydal: PostSignum Qualified CA 4

Platnost do: 20.6.2024 09:44 +02:00

.....
podpis kontrolora

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2023
- Evidence rozpočtových opatření v roce 2023
- Rozpočtové opatření č.3/2023
- Schválený rozpočet na rok 2023
- Střednědobý výhled rozpočtu na období let 2023-2025
- Závěrečný účet za rok 2022
- Bankovní výpisy účtů obce k 30. 9. 2023 a k 31. 12. 2023
- Inventurní karta majetku č. 10072003 - Přívěsná pracovní plošina (vyřazení majetku dne 1. 4. 2023)
- Inventurní karta majetku č. 30011001 - Budova ZŠ č. p. 239 - odborná učebna základní školy (zařazena do majetku dne 1. 3. 2023)
- Hlavní kniha analytická za období 1-12/2023
- Plán inventur na rok 2023 ze dne 5. 12. 2023, Inventarizační zpráva za rok 2023 ze dne 18. 1. 2024, Inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků ke dni 31. 12. 2023
- Příspěvková organizace Základní škola a Mateřská škola Hlohovec - Plán inventur na rok 2023, Inventarizační zpráva k 31. 12. 2023, inventurní soupisy majetku a závazků k 31. 12. 2023
- Kniha přijatých faktur za období 1-12/2023, doklady č.23-100-00001-449
- Kniha vystavených faktur za období 1-12/2023, doklady č.23-201-00001-59
- Rekapitulace mezd za období 1-12/2023
- Mzdové listy všech zaměstnanců za období 1-12/2023
- Pokladní deník za období 9/2023
- Pokladní doklady od č. 23-700-01119 do č. 23-700-01204 za období 9/2023
- Účetní deník za období 1-12/2023
- Účetní doklad č. 23-299-00043 ze dne 31. 5. 2023 - technické zhodnocení kolumbária
- Účetní doklad č. 23-299-00078 ze dne 1. 11. 2023 - zařazení územního plánu
- Účetní doklad č. 23-299-00004 ze dne 1. 3. 2023 - zařazení odborné učebny ZŠ
- Účetní doklad č. 24-270-00005 ze dne 31. 3. 2024 - vyúčtování dotace Myslivecký spolek
- Účetní doklad č. 24-299-00010 ze dne 31. 3. 2024 - vyúčtování dotace TJ Sokol
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 30. 9. 2023 a k 31. 12. 2023
- Výkazy příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Hlohovec k 30. 6. 2023 a k 31. 12. 2023
- Darovací smlouva na poskytnutí finančního daru pro fyzickou osobu (narození dítěte)
- Darovací smlouva na poskytnutí finančního daru pro Římskokatolickou farnost Valtice (obec dárce)
- Darovací smlouva na poskytnutí finančního daru pro SPORTCOMPLEX z.s. (obec dárce)
- Dohoda o provedení práce os.č.10101 - smlouva a mzdový list rok 2023
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly - vyúčtování neinvestiční dotace pro Základní školu Lednice ve výši 125.000,-- Kč ze dne 30. 3. 2023
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace pro Myslivecký spolek Hlohovec
- Žádost o poskytnutí dotace pro Myslivecký spolek Hlohovec, Výpis ze spolkového rejstříku
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace pro TJ Sokol Hlohovec z.s.
- Žádost o poskytnutí dotace pro TJ Sokol Hlohovec z.s., Výpis ze spolkového rejstříku
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace pro Základní školu Lednice ze dne 15. 12. 2023
- Žádost o poskytnutí dotace pro Základní školu Lednice ze dne 2. 11. 2023
- Smlouva č.1071/B/5627510302/2023 o poskytnutí finančních prostředků ve výši 2.447.941,-- Kč z rozpočtu Státního fondu dopravní infrastruktury na rok 2023 (financování akce "Hlohovec - ul. Dědina, chodník"), Dodatek č.1 ke Smlouvě
- Smlouva o poskytnutí dotace ve výši 63.000,-- Kč z rozpočtu Jihomoravského kraje na realizaci akce "Pořízení oplachovaček sklenic a chladicí vitríny na víno"
- Nájemní smlouva č. 11/2023 na pronájem části pozemku p.č. 1171/12 v k.ú. Hlohovec (skladové prostory)
- Záměr na pronájem části pozemku p.č. 1171/12 v k.ú. Hlohovec
- Nájemní smlouva na pronájem části pozemku p.č. 1855/16 (orná půda) v k.ú. Hlohovec se společností Rybníční hospodářství, s.r.o. (obec pronajímatel)
- Záměr na pronájem části pozemku p.č. 1855/16 (orná půda) v k.ú. Hlohovec
- Smlouva o zemědělském pachtu č. 4/2023 na pacht části pozemků p.č. 1752/91, 1745/1, 1752/1 v k.ú. Hlohovec (obec propachtovatel)
- Záměr na pacht části pozemků p.č. 1752/91, 1745/1, 1752/1 v k.ú. Hlohovec

- Smlouva o dílo a Dodatek č.1 ke Smlouvě o dílo na realizaci akce "Hlohovec - ul. Dědina, chodník", zhotovitel Stavby RUFA s.r.o.
- Smlouva o dílo a Dodatek č.1 ke Smlouvě o dílo na realizaci akce "Obnova povrchu ulice U rybárny", zhotovitel STRABAG a.s.
- Kupní smlouva na prodej "Přívěsové pracovní plošiny NIFTYLIFT 120 TE, TP UE 755798" se společností A-TECHNOLOGY s.r.o. (obec prodávající)
- Záměr na prodej "Přívěsové pracovní plošiny NIFTYLIFT 120 TE, TP UE 755798"
- Kupní smlouva na prodej pozemků 1618/28, 1867/207, 1867/208, 1867/209 v k.ú. Hlohovec se společností EG.D, a.s. (obec prodávající)
- Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí V-1920/2023-704 s právními účinky k 29. 3. 2023
- Záměr na prodej pozemků ze dne 6. 6. 2022
- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: HO-014330091338/001-MDP na pozemcích v k.ú. Hlohovec ze dne 11. 9. 2023 (obec povinná)
- Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí sp.zn.V-5540/2023-704, právní účinky k 5. 10. 2023
- Dokumentace k veřejné zakázce na realizaci akce "Hlohovec - ul. Dědina, chodník" - výzva k podání nabídky, zadávací dokumentace, seznam doručených nabídek, protokol o otevírání nabídek, rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky, oznámení o výsledku zadávacího řízení - zhotovitel Stavby RUFA s.r.o.
- Zápis ze schůze rady obce za období leden až září 2023
- Zápis ze schůze rady obce za období říjen až prosinec 2023
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce za období leden až září 2023
- Zápis ze zasedání zastupitelstva obce za období říjen až prosinec 2023
- Příkaz č.j.ÚOHS-22475/2023/500 o uložení pokuty ve výši 8.000,-- Kč za spáchání přestupku při uveřejňování podle § 269 odst. 2 zákona č.134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů
- Příkaz č.j.ÚOHS-19670/2023/500 o uložení pokuty ve výši 4.000,-- Kč za spáchání přestupku při uveřejňování podle § 269 odst. 2 zákona č.134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů