

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

SpZn.: S - JMK 87973/2020 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

města RÁJEC-JESTŘEBÍ, okres Blansko

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo ve dnech od 20. října 2020 do 21. října 2020 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo ode dne 4. května 2021 do 5. května 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: Městský úřad Rájec-Jestřebí
Blanenská 84, 679 02 Rájec-Jestřebí

Přezkoumání vykonal:

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

Kontrolor: **Bc. Petra Kupková**

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. Romana Synakieviczová - starostka
Bc. Lucie Zemánková – vedoucí HSO

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 24. července 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 města Rájec-Jestřebí 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 3,69 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 9,23 %
- 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 města Rájec-Jestřebí k 31. 12. 2020 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Rájec-Jestřebí, dne 5. května 2021

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

Ing. Lenka Létalová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Bc. Petra Kupková

.....
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.

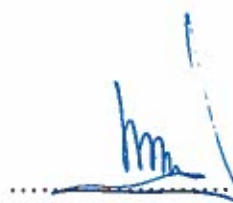
Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzala starostka města Rájec-Jestřebí. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 5. května 2021. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Mgr. Romana Synakieviczová

.....
starostka města


.....
podpis starostky města



Bc. Lucie Zemánková

.....
vedoucí hospodářsko-správního odboru


.....
podpis vedoucí hospodářsko-správního odboru

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu Města Rájec na rok 2020
- Pravidla rozpočtového provizoria Města Rájec na rok 2020
- Evidence rozpočtových opatření za rok 2020, sestavená ke dni 31. 12. 2020 /RO č. 1-9/2020)
- Rozpočtová opatření č. 2/2020 a 7/2020
- Rozpočet na rok 2020 - Město Rájec-Jestřebí (schválený)
- Rozpočet sociálního fondu Města Rájec na rok 2020 (schválený dne 11. 12. 2019)
- Střednědobý výhled rozpočtu Města Rájec na roky 2019 - 2027 (schválený)
- Návrh Závěrečného účtu Města Rájec-Jestřebí za rok 2019
- Závěrečný účet Města Rájec-Jestřebí za rok 2019 (schválený)
- Bankovní výpis č. 21 ze dne 10. 8. 2020 (transparentní účet u KB, a.s. - veřejná sbírka)
- Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace k 31. 12. 2020
- Inventurní soupisy majetku a závazků sestavené k 31. 12. 2020
- Plán inventur na rok 2020
- Mzdové listy uvolněných a neuvolněných členů zastupitelstva města Rájec - Jestřebí za rok 2020 (os. č. 30, 56, 57, 58, 63, 65, 97, 100)
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Evidenční karta majetku č. 344, i.č. 4013 vč. Předávacího protokolu ze dne 18. 2. 2020 (Radlice kompletní M25)
- Potvrzení o vyřazení vozidla ze "Seznamu vozidel složek IZS s výjimkou z pojištění odpovědnosti" ke dni 14. 2. 2020 vč. Evidenční karty majetku ič. 194 (i.č. 2746003 - Cisternová stříkačka LIAZ)
- Protokol o převzetí 2020-02-002 ze dne 28. 2. 2020 (likvidace PC)
- Účtový rozvrh roku 2020
- Darovací smlouva ze dne 22. 6. 2020 (č. 2020-32, finanční dar, příjemce: Městská správa sociálních služeb Boskovice)
- Dohoda o provedení práce ze dne 26. 10. 2020 (nátěr a údržba dřevěných domečků na šterk v osadě Karolín), vč. Mzdového listu zaměstnance za rok 2020 (os. č. 144)
- Program poskytování dotací z rozpočtu města Rájec-Jestřebí (schválený v ZM dne 16. 9. 2015), vč. Dodatku č. 1 k programu poskytování dotací z rozpočtu města Rájec-Jestřebí ze dne 19. 9. 2019
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu města Rájec-Jestřebí č. 2/2020 ze dne 1. 4. 2020 (příjemce: Sportovní klub Rájec - Jestřebí)
- Žádost o poskytnutí programové dotace z rozpočtu města Rájec-Jestřebí ze dne 29. 1. 2020 (žadatel: Sportovní klub Rájec - Jestřebí)
- Rozhodnutí o poskytnutí účelové neinvestiční dotace obcím prostřednictvím kraje č.j. MV-165073-3/PO-IZS-2020 ze dne 24. 11. 2020 (dotace na výdaje JSDH, poskytovatel: MV ČR)
- Pachtovní smlouva o pachtu zemědělských pozemků ze dne 11. 10. 2020 (propachtování části obecního pozemku parc. č. 1623/1 - zahrada o výměře cca 100 m², v k. ú. Rájec nad Svitavou)
- Smlouva o dílo č. 20142-003 "II/374 Rájec průtah, IV. stavba" ze dne 30. 9. 2020 (zhotovitel: IMOS Brno, a.s.)
- Kupní smlouva ze dne 17. 4. 2020 (traktorová sekačka AS 940 Sherpa 4Wd RC)
- Kupní smlouva ze dne 24. 2. 2020 (prodej pozemku p.č. 824/2 o výměře 40 m² v k.ú. Jestřebí)
- Kupní smlouva ze dne 5. 3. 2020 (nákup pozemku p.č. 1499/2 o výměře 24 m² v k.ú. Rájec nad Svitavou)
- Smlouva o zřízení věcného břemene - úplatná, č. sml. PV-014330052821/001 ze dne 10. 1. 2020 vč. Vyrozmění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí (oprávněná: E. ON Distribuce, a.s.)
- Smlouva o výpůjčce č. 040/2020/PNAJ ze dne 18. 11. 2020 (výpůjčka části obecního pozemku parc. č. 525/2 - ost. plocha o výměře cca 100 m², v k. ú. Holešín)
- Smlouva o výpůjčce č. 041/2020/PNAJ ze dne 23. 11. 2020 (výpůjčka části obecního pozemku parc. č. 294/1 - ost. plocha o výměře cca 12 m², v k. ú. Holešín)
- Oznámení o záměru Města Rájec-Jestřebí propachtovat nemovitý majetek ve vlastnictví města Rájec-Jestřebí ze dne 17. 8. 2020 (propachtování části obecního pozemku parc. č. 1623/1 - zahrada o výměře cca 100 m², v k. ú. Rájec nad Svitavou)
- Oznámení o záměru Města Rájec-Jestřebí vypůjčit nemovitý majetek ve vlastnictví města Rájec-Jestřebí ze dne 1. 10. 2020 (výpůjčka části obecního pozemku parc. č. 294/1 - ost. plocha o výměře cca 12 m², v k. ú. Holešín)

- Oznámení o záměru Města Rájec-Jestřebí vypůjčit nemovitý majetek ve vlastnictví města Rájec-Jestřebí ze dne 1. 10. 2020 (výpůjčka části obecního pozemku parc. č. 525/2 - ost. plocha o výměře cca 100 m², v k. ú. Holešín)
- Záměr na prodej části pozemku p.č. 1846/1 o výměře cca 320 m² v k.ú. Rájec nad Svitavou
- Záměr na prodej pozemku p.č. 824/2 o výměře 40 m² v k.ú. Jestřebí
- Směrnice tajemníka o poskytování příspěvku na úhradu zvýšených nákladů na úpravu zevnějšku č. 1/2018/TAJ-20173112, účinná od 1. 1. 2018
- Protokol č.j. JMK/6517/2020 o kontrole 1. průběžného vyúčtování ze dne 14. 1. 2020 (veřejná sbírka)
- Zpráva o výsledku kontroly ze dne 4. 12. 2020 (kontrolována: ZŠ a MŠ Rájec - Jestřebí, příspěvková organizace)
- Zápis č. 32/2020/39 ze schůze Rady města Rájec-Jestřebí dne 6. 4. 2020
- Zápis č. 38/2020/45 ze schůze Rady města Rájec-Jestřebí dne 15. 6. 2020
- Zápis č. 47/2020/54 ze schůze Rady města Rájec-Jestřebí dne 5. 10. 2020
- Zápis č. 48/2020/55 ze schůze Rady města Rájec-Jestřebí dne 19. 10. 2020
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva města Rájec-Jestřebí konaného dne 11. 12. 2019
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva města Rájec-Jestřebí, konaného dne 4. 3. 2020
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva města Rájec-Jestřebí, konaného dne 16. 9. 2020
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva města Rájec-Jestřebí, konaného dne 24. 6. 2020
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva města Rájec-Jestřebí, konaného dne 27. 5. 2020
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva města Rájec-Jestřebí, konaného dne 9. 12. 2020
- Status sociálního fondu Města Rájec - Jestřebí s účinností od 1. 1. 2019, vč. Zásad pro čerpání sociálního fondu Města Rájec - Jestřebí
- Evidence čerpání dovolené uvolněných členů zastupitelstva města za rok 2020
- Zápis z kontroly finančního výboru ze dne 14. 2. 2020
- Oznámení Města Rájec o zveřejnění dokumentů finančního hospodaření č. 01/2020 ze dne 17. 2. 2020