

Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní - oddělení přezkumu obcí
Žerotínovo náměstí 3
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 89945/2019 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 města RÁJEC-JESTŘEBÍ, okres Blansko

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo ve dnech 21. – 23. října 2019 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 21. – 22. května 2020. 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. Jitka Lošťáková**

Kontrolor: 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. Romana Synakieviczová - starostka**
Bc. Lucie Zemánková - vedoucí hospodářsko
- správního odboru

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. září 2019, 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 2019

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 2019 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 3,09 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 5,71 %
- 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. 2019 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Rájec-Jestřebí, dne 22. května 2020

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

Ing. Jitka Lošťáková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jana Burgerová

.....
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 22. května 2020. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Mgr. Romana Synakieviczová

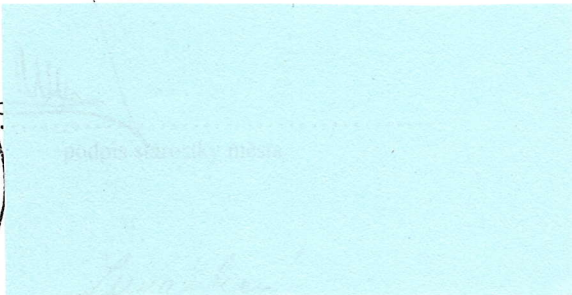
.....
starostka města

Bc. Lucie Zemánková

.....
vedoucí hospodářsko-správního odboru



.....
podpis vedoucí hospodářsko-správního odboru



Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2019
- Rozpočet na rok 2019 - Město Rájec-Jestřebí
- Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2019
- Evidence rozpočtových opatření 2019
- Rozpočtové opatření č. 4/2019
- Rozpočtové opatření č. 10/2019
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2019 - 2027
- Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2019 - 2027
- Návrh Závěrečného účtu města Rájec-Jestřebí za rok 2018
- Závěrečný účet města Rájec-Jestřebí za rok 2018
- ČNB bankovní výpis č. 28 ze dne 5. 4. 2019
- ČNB bankovní výpis č. 42 ze dne 31. 12. 2019
- ČS, a. s. bankovní výpis č. 12 ze dne 31. 12. 2019
- KB, a. s. bankovní výpis č. 40 ze dne 31. 12. 2019
- KB, a. s. bankovní výpis č. 58 ze dne 26. 4. 2019
- Evidenční karta majetku inventární číslo 930002414 Hasičské dopravní vozidlo FORD TRANSIT
- Inventarizace účtu 231, 311, 315, 321, 451, 469, 472 dle stavu k 31. 12. 2019
- Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace ze dne 25. 2. 2020
- Pokladní kniha za 8/2019 a 12/2019
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Účtový rozvrh rok 2019
- Darovací smlouva ze dne 25. 4. 2019 (Diecézní charita Brno)
- Darovací smlouva ze dne 28. 3. 2019 (ZO ČSOP - Zelené Vendolí)
- Žádost o poskytnutí programové dotace z rozpočtu města Rájec-Jestřebí ze dne 4. 1. 2019 (Římskokatolická farnost Rájec nad Svitavou - Jestřebí)
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu města Rájec-Jestřebí č. 2/2019 ze dne 24. 4. 2019 (neinvestiční dotace Římskokatolické farnosti Rájec nad Svitavou-Jestřebí)
- Finanční vypořádání dotací poskytnutých příjemcům prostřednictvím kraje ze státního rozpočtu ze dne 28. 1. 2020 (ÚZ 14004, 98348, 98018)
- MV ČR č. j. Rozhodnutí o poskytnutí dotace - 014D241009383 Rájec - Jestřebí - (JMK) Dopravní automobil ze dne 10. 7. 2019
- MŽP ČR Rozhodnutí o poskytnutí dotace na projekt Modernizace a intenzifikace ČOV Rájec - Jestřebí ze dne 19. 10. 2019
- Smlouva č. JMK058092/19/OKH o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 29. 5. 2019 (pořízení nového dopravního automobilu pro JSDH Rájec)
- Závěrečná zpráva a finanční vypořádání dotace "Pořízení nového dopravního automobilu pro JSDH Rájec" dle smlouvy č. 058092/19/OKH Vyúčtování dotace ze dne 7. 1. 2020
- Nájemní smlouva ze dne 29. 7. 2019 (pronájem části pozemku p.č. 1064 ostatní plocha o výměře cca 36 m2)
- Smlouva o dílo ze dne 28. 8. 2019 (SWIETELSKY stavební s.r.o., České Budějovice - akce "Rájec-Jestřebí, ul. Spešovská - výstavba chodníků")
- Dodatek č. 1 ze dne 18. 11. 2019 ke Smlouvě o dílo ze dne 28. 8. 2019
- Smlouva o dílo ze dne 29. 4. 2019 (Culligan.CZ, s. . o., Chrášťany u Prahy, akce "Rájec- Jestřebí, rekonstrukce technologie úpravy vody")
- Dodatek č. 1 ze dne 24. 5. 2019 ke Smlouvě o dílo ze dne 29. 4. 2019 (Culligan.CZ, s. . o., Chrášťany u Prahy, akce "Rájec- Jestřebí, rekonstrukce technologie úpravy vody")
- Kupní smlouva ze dne 16. 1. 2019 (parc. č. 122 díl a)
- Kupní smlouva ze dne 21. 6. 2019, Dodatek č. 1 ke Kupní smlouvě ze dne 9. 7. 2019 (dopravní automobil Ford Transit kombi, L2H2, 350 Trend)
- Kupní smlouva ze dne 22. 11. 2019 (nemovitosti v lokalitě "Hájíček")
- Svěrenecká smlouva o Advokátní úschově č. 170289 ze dne 22. 11. 2019
- Směnná smlouva ze dne 10. 7. 2019 (parc. č. 200/2, 209)
- KB, a. s. Dodatek ke Smlouvě o úvěru registr. číslo 99020735560 ze dne 6. 6. 2019 (spolufinancování investic v souvislosti s projektem "Modernizace a intenzifikace ČOV Rájec-Jestřebí")
- ČSOB, a. s. Dohoda o ručení č. 2019010625 ze dne 24. 7. 2019 (Základní škola a mateřská škola Rájec-Jestřebí - dlužník)

- Příkazní smlouva ze dne 29. 1. 2019 (WebSport & Consulting service s. r. o., Boskovice - zadavatelská činnost ve veřejné zakázce "Rájec - Jestřebí, rekonstrukce technologie úpravy vody")
- Smlouva o poskytnutí právní služby ze dne 2. 9. 2019 (vymáhání pohledávky ze Smlouvy o dílo č. 180212 ze dne 14. 2. 2018 vč. Dodatku č. 1)
- Záměr Města Rájec-Jestřebí pronajmout nemovitý majetek ve vlastnictví města Rájec-Jestřebí, a to část pozemku p.č. 1064 ostatní plocha o výměře cca 36 m2 v k.ú. Holešín ze dne 18. 6. 2019
- Záměr Města Rájec-Jestřebí propachtovat nemovitý majetek ve vlastnictví města Rájec-Jestřebí, a to pozemky p.č. 1397/1 ostatní plocha o výměře cca 51 m2 a p.č. 1396 ostatní plocha o výměře cca 45 m2 v k. ú. Rájec nad Svitavou k pěstování plodin ze dne 12. 8. 2019
- Dokumentace k veřejné zakázce "Rájec - Jestřebí, rekonstrukce technologie úpravy vody" :
- Protokol o otevírání obálek ze dne 13. 3. 2019
- Protokol o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 14. 3. 2019
- Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 2. 4. 2019
- Plán inventur na rok 2019
- Protokol ostrých účetních odpisů majetku 12/2019
- Vnitřní předpis č. 2/2018/RM-09 Směrnice města Rájec-Jestřebí pro zadávání veřejných zakázek
- Nápravná opatření z veřejnosprávní kontroly provedené dne 17. - 18. 9. 2018 u Základní školy a mateřské školy Rájec- Jestřebí, okres Blansko ze dne 24. 4. 2019
- Zápis č. 16/2019/23 ze schůze Rady města Rájec-Jestřebí dne 12. 8. 2019
- Zápis č. 6/2019/13 ze schůze Rady města Rájec-Jestřebí dne 1. 4. 2019
- Zápis č. 11/2019/18 ze schůze Rady města Rájec-Jestřebí dne 10. 6. 2019
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva města Rájec-Jestřebí konaného dne 29. 5. 2019
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva města Rájec-Jestřebí konaného dne 26. 6. 2019
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva města Rájec-Jestřebí konaného dne 6. 3. 2019
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva města Rájec-Jestřebí, konaného dne 18. 9. 2019
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva města Rájec-Jestřebí, konaného dne 13. 11. 2019
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva města Rájec-Jestřebí, konaného dne 11. 12. 2019
- Znalecký posudek číslo: 2035 - 2/2020 ze dne 14. 1. 2020 (nemovitosti v lokalitě "Hájíček")