

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 1882/57, 586 01 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 78566/2024 KO

**Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření městyse
Vojnův Městec**

se sídlem Vojnův Městec 27, 591 01 Žďár nad Sázavou 1, IČO 00295761
za rok **2024**

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 29. srpna 2024 na základě žádosti městyse 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:

Městys Vojnův Městec
Vojnův Městec 27
591 01 Žďár nad Sázavou 1

Přezkoumané období:

1. ledna 2024 - 31. července 2024

Dílčí přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo: 20245376132

Ing. Jiří Pejcha

- kontrolor:
pověření číslo: 20245353122_10

Bc. Lenka Sušilová

Podklady předložili:

Martin Havlíček - starosta
MUDr. Petr Machala - místostarosta
Dagmar Procházková - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

A. Výsledek dílčího přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření městyse Vojnův Městec **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Plnění opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků za předchozí roky

Při přezkoumání hospodaření za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky již byly napraveny.

C. Ostatní upozornění a sdělení

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání seznámil územní celek s výsledkem dílčího přezkoumání a zápis z dílčího přezkoumání bude doručen do datové schránky obce.

Tento zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obsahuje přílohu Písemnosti využitě při přezkoumání obsahující 2 strany.

Za Krajský úřad Kraje Vysočina dne 29. srpna 2024

Ing. Jiří Pejcha

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Městys Vojnův Městec	do datové schránky

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření městyse Vojnův Městec byly využity následující písemnosti:

Návrh rozpočtu - na rok 2024 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách od 24. 11. do 15. 12. 2023

Schválený rozpočet - na rok 2024 schválen zastupitelstvem městyse dne 12. 12. 2023, zveřejněn dne 15. 12. 2023 na internetových stránkách obce, na úřední desce zveřejněno oznámení, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím - dopisem ze dne 15. 1. 2024 pro příspěvkovou organizaci „Základní škola Vojnův Městec“ a "Mateřská škola Vojnův Městec", stanoveny radou obce 31. 12. 2023

Rozpočtová opatření - schválena radou městyse:

- č. 1 dne 28. 3. 2024, zveřejněno dne 10. 4. 2024
- č. 3 dne 14. 5. 2024, zveřejněno dne 15. 5. 2024
- č. 5 dne 18. 7. 2024, zveřejněno dne 1. 8. 2024

schválená rozpočtová opatření zveřejněna na internetových stránkách obce, na úřední desce zveřejněno oznámení, kde jsou zveřejněna a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Závěrečný účet - návrh za rok 2023 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách městyse od 26. 4. do 11. 6. 2024, schválen bez výhrad zastupitelstvem městyse dne 10. 6. 2024, schválený závěrečný účet zveřejněn dne 11. 6. 2024 na internetových stránkách městyse, na úřední desce zveřejněno oznámení, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 31. 7. 2024

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 31. 7. 2024

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 31. 7. 2024

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 31. 7. 2024

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 31. 7. 2024 (faktura č. 1 až 277)

Kniha odeslaných faktur - předložena ke dni 31. 7. 2024 (faktura č. 1 až 20)

Faktura:

- č. 240100012 ze dne 29. 1. 2024 (KDF č. 26) dodavatel TeS, spol. s r.o. Chotěboř IČO 60934395 na částku 199 499,36 Kč vč. DPH za konvektomat, uhrazena dne 2. 2. 2024 výpis č. 2024/2 (ČSOB), zaúčtováno na účet 042 (022)

- č. PV-2024-003 ze dne 18. 2. 2024 (KDF č. 46) dodavatel Pavel Vajrych IČO 08492221 na částku 16 000 Kč vč. DPH za žebřík do kaple, uhrazena dne 19. 2. 2024 výpis č. 2024/2 (ČSOB), zaúčtováno na účet 558 (028)

- č. PV-2024-005 ze dne 8. 3. 2024 (KDF č. 72) dodavatel Pavel Vajrych IČO 08492221 na částku 49 000 Kč vč. DPH za mostové zábradlí, uhrazena dne 13. 3. 2024 výpis č. 2024/3 (ČSOB), zaúčtováno na účet 558 (028)

- č. 2024012 ze dne 10. 5. 2024 (KDF č. 146) dodavatel DEMCAK s.r.o. IČO 09524428 na částku 215 982,85 Kč vč. DPH za chytré vytápění a monitoring v ZŠ, uhrazena dne 13. 5. 2024 výpis č. 2024/5 (ČSOB), zaúčtováno na účet 042 (021)

- č. 2401013 ze dne 31. 5. 2024 (KDF č. 175) dodavatel ATMAS s.r.o. IČO 07996942 na částku 363 000 Kč vč. DPH za stavební úpravy a změnu užívání stavby MŠ, uhrazena dne 10. 6. 2024 výpis č. 2024/6 (ČSOB), zaúčtováno na účet 042

- č. 202400008 ze dne 14. 6. 2024 (KDF č. 189) dodavatel vegler s.r.o. IČO 06264352 na částku 195 977,65 Kč vč. DPH za elektronickou úřední desku, uhrazena dne 21. 6. 2024 výpis č. 2024/6 (ČSOB), zaúčtováno na účet 042 (022)

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 31. 7. 2024 (Česká národní banka, Československá obchodní banka, a.s. - běžný, spořicí)

Účetní doklady - za měsíc červenec 2024 (doklady k bankovnímu výpisu ČSOB č. 2024/7)
Pokladní deník - předložen ke dni 31. 7. 2024 (městys příjmové a výdajové pokladní doklady č. 1 až 377, pošta příjmové a výdajové pokladní doklady č. 1 až 44)
Pokladní doklady - za měsíc červenec 2024 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 318 až 377)
Evidence poplatků - předložena ke dni 31. 7. 2024 (TKO, psi, z pobytu)
Evidence majetku - předloženy přírůstky a úbytky majetku ke dni 31. 7. 2024
Mzdová agenda - mzdové náklady dle zaměstnanců za měsíc červenec 2024
Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2024
Smlouvy o převodu majetku:
- Kupní smlouva (městys jako kupující) ze dne 11. 6. 2024 (prodávající Pavel U. nar. 1954) s právními účinky vkladu ke dni 26. 7. 2024, nákup pozemku p.č. 700 o výměře 518 m² v k.ú. Vojnův Městec schválen zastupitelstvem městyse dne 10. 6. 2024, kupní cena ve výši 12 950 Kč uhrazena dne 18. 7. 2024 (výdajový pokladní doklad č. 342), zaúčtováno v hodnotě 16 765 Kč na účet 042 (031), zařazeno do majetku dne 26. 7. 2024 (účetní doklad č. 24-007-00045)
- Kupní smlouva (městys jako kupující) ze dne 26. 4. 2024 (prodávající Petr K. nar. 1968), nákup automobilu LAND CRUISER 120 schválen radou obce dne 24. 4. 2024, kupní cena ve výši 260 000 Kč uhrazena dne 26. 4. 2024 výpis č. 2024/4 (ČSOB), zaúčtováno na účet 042 (022)
Darovací smlouva (městys jako dárce) ze dne 18. 6. 2024 (obdarovaný Spolek FCB Salamandra IČO 22886079), finanční dar ve výši 6 000 Kč (náklady na činnost obdarovaného), poskytnutí daru schváleno radou městyse dne 10. 6. 2024, dar vyplacen dne 25. 7. 2024 výpis č. 2024/7 (ČSOB)
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - konaného dne 12. 12. 2023, 11. 3. a 10. 6. 2024
Zápisy z jednání rady včetně usnesení - konané dne 10. 1., 31. 1., 21. 2., 11. 3., 28. 3., 24. 4., 14. 5., 5. 6., 10. 6., 25. 6. a 18. 7. 2024