

Čj.: 096844/2020/KUSK
SpZn: SZ_076978/2020/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městyse

ŽEHUŠICE

**IČ: 00236683
za rok 2020**

Přezkoumání hospodaření městyse Žehušice za rok 2020 bylo zahájeno dne 20.07.2020 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 19.03.2021
- 10.09.2020

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Přezkoumávané období:

01.01.2020 - 31.12.2020

Přezkoumání proběhlo v sídle městyse:

Žehušice
Žehušice 107
285 75 Žehušice

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolori:

Jiří Černovský
Ing. Helena Francová

Zástupci městyse:

Josef Hrubeš - starosta
Ilona Hospodková - účetní

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 1.7.2020 pod č.j. 088572/2020/KUSK.

Předmětem přezkoumání jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a to:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníky nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

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.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu učiněným dne 19.03.2021 bylo shrnutí kontrolních zjištění, předání přezkoumaných dokumentů zástupcům územního celku a prohlášení kontrolora pověřeného řízením přezkoumání, že kontrola na místě je ukončena.

A. Přezkoumané písemnosti

Střednědobý výhled rozpočtu

- na roky 2018 - 2022, schválen zastupitelstvem městyse dne 29.5.2017, zveřejněn dne 30.5.2017
- návrh střednědobého výhledu rozpočtu na rok 2022 - 2024, zveřejněn 22.1.2020 - 24.2.2020
- střednědobý výhled rozpočtu na rok 2022 - 2024, schválený zastupitelstvem městyse 24.2.2022, zveřejněn 25.2.2020

Návrh rozpočtu

- na rok 2020, zveřejněn v termínu 20.11.2019 - 16.12.2019

Schválený rozpočet

- na rok 2020, schválený zastupitelstvem městyse dne 16.12.2019 jako přebytkový, zveřejněný 18.12.2019

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Oznámení závazných ukazatelů rozpočtu Mateřská škola Žehušice na rok 2020 ze dne 8.1.2020
- Oznámení závazných ukazatelů rozpočtu Základní škola J.V. Sticha Žehušice na rok 2020 ze dne 8.1.2020
- Směrnice pro tvorbu a použití fondů příspěvkové organizace Mateřská škola Žehušice - rozdělení výsledku hospodaření za rok 2019, schváleno zastupitelstvem městyse 24.2.2020
- Směrnice pro tvorbu a použití fondů příspěvkové organizace Základní škola J.V. Sticha Žehušice - rozdělení výsledku hospodaření za rok 2019, schváleno zastupitelstvem městyse 24.2.2020

Rozpočtová opatření

- č. 1 schválené zastupitelstvem 20.1.2020, zveřejněno 19.2.2020
- č. 2 schválené zastupitelstvem 31.3.2020, zveřejněno 1.4.2020
- č. 3 schválené zastupitelstvem 29.4.2020, zveřejněno 11.5.2020
- č. 4 schválené zastupitelstvem 27.5.2020, zveřejněno 16.6.2020
- č. 5 schválené zastupitelstvem 24.6.2020, zveřejněno 8.7.2020
- č. 6 schválené zastupitelstvem 2.9.2020, zveřejněno 9.9.2020
- č. 7 schválené zastupitelstvem 14.10.2020, zveřejněno 10.11.2020
- č. 8 schválené zastupitelstvem 18.11.2020, zveřejněno 9.12.2020
- č. 9 schválené zastupitelstvem 16.12.2020, zveřejněno 14.1.2021

Závěrečný účet

- za rok 2019, projednán a schválen zastupitelstvem městyse dne 24.6.2020 s vyjádřením "s výhradami", nápravná opatření přijata, zveřejněn dne 25.6.2020
- návrh závěrečného účtu zveřejněn od 2.6.2020 do 18.6.2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.8.2020 ze dne 2.9.2020
- k 31.12.2020 ze dne 18.1.2021

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6.2020 ze dne 9.7.2020
- k 31.12.2020 ze dne 25.1.2021

Rozvaha

- k 30.6.2020 ze dne 9.7.2020
- k 31.12.2020 ze dne 25.1.2021

Příloha rozvahy

- k 30.6.2020 ze dne 9.7.2020
- k 31.12.2020 ze dne 25.1.2021

Účtový rozvrh

- platný pro účetní období 2020

Hlavní kniha

- analytická hlavní kniha za období 08/2020 ze dne 2.9.2020
- analytická hlavní kniha za období 12/2020 ze dne 19.3.2021

Kniha došlých faktur

- k 31.8.2020, k 31.12.2020

Kniha odeslaných faktur

- k 31.8.2020, k 31.12.2020

Faktura

- dodavatelská č.: 200081 - 200195, 200250 - 200303
- odběratelská č.: 100003 - 100012

Bankovní výpis

- č.: 79 - 99, 143 - 194, 239 - 280 běžný účet ČS a.s. 443542319/0800
- č.: 9 - 12, 25 - 29 dotační účet ČNB 94-4310161/0710
- č.: 8, 12 běžný ČSOB a.s. 124829240/0300
- č.: 8, 12 běžný účet ČSOB a.s. 186259984/0300
- č.: 24 úvěrový účet ČS a.s. 495062149/0800
- č.: 24 úvěrový účet ČS a.s. 437857429/0800
- č.: 24 úvěrový účet ČS a.s. 317569449/0800
- č.: 24 úvěrový účet ČS a.s. 317947489/0800

Účetní doklad

- č.: 900001 - 900012, 900017, 900031, 900035, 900047, 900054 - 900056, 900060 - 900064, 910001 - 910016, 900070, 900093, 900094, 900110 - 900116, 900124 - 900126, 910024

Pokladní kniha (deník)

- za období 04, 08, 12/2020
- stop stav pokladní hotovosti k 10.9.2020 (08:30 hod.) činil 45.085,- Kč a souhlasil s pokladní evidencí
- stop stav cenin (stravenky) k 10.9.2020 (8:05 hod.) činil 42 kusů v nominální hodnotě 80,- Kč a souhlasil na operativní evidenci

Pokladní doklad

- č.: 398 - 487, 867 - 963, 1282 - 1376

Evidence poplatků

- místní poplatek za TKO k 31.8.2020, místní poplatek za psy k 31.8.2020, vodné a stočné k 31.8.2020

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka "Inventarizace majetku a závazků k 31.12.2020"

Mzdová agenda

- rekapitulace mezd za období 01, 06, 07, 08/2020

Odměňování členů zastupitelstva

- odměny zastupitelů za období 01, 06, 07, 08/2020 (stanovení odměn schváleno zastupitelstvem městyse 5.11.2018)

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky městyse sestavené k 31.12.2019, schválená zastupitelstvem městyse 24.6.2020

- Protokol o schválení účetní závěrky příspěvkové organizace Mateřská škola Žehušice sestavené k 31.12.2019, schválená zastupitelstvem městyse 24.2.2020
- Protokol o schválení účetní závěrky příspěvkové organizace Základní škola J.V. Sticha-Punta Žehušice sestavené k 31.12.2019, schválená zastupitelstvem městyse 24.2.2020

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- k 30.6.2020 ze dne 3.7.2020 Mateřská škola Žehušice
- k 30.6.2020 ze dne 12.8.2020 Základní škola J.V. Sticha - Punta Žehušice
- k 31.12.2020 ze dne 28.1.2021 Mateřská škola Žehušice
- k 31.12.2020 ze dne 9.2.2021 Základní škola J.V. Sticha - Punta Žehušice

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- k 30.6.2020 ze dne 3.7.2020 Mateřská škola Žehušice
- k 30.6.2020 ze dne 12.8.2020 Základní škola J.V. Sticha - Punta Žehušice
- k 31.12.2020 ze dne 28.1.2021 Mateřská škola Žehušice
- k 31.12.2020 ze dne 9.2.2021 Základní škola J.V. Sticha - Punta Žehušice

Smlouvy o dílo

- objednávka ze dne 26.2.2020 na opravu komunikací Bojmany, zhotovitel Silnice CAJK s.r.o., Sadská, cena 119.245,50 Kč bez DPH

Smlouvy o výpůjčce

- 7. Dodatek ke smlouvě o výpůjčce ze dne 8.1.2020, půjčitel městys Žehušice, vypůjčitel Základní škola Jana Václava Sticha-Punta Žehušice
- 6. Dodatek ke smlouvě o výpůjčce ze dne 8.1.2020, půjčitel městys Žehušice, vypůjčitel Mateřská škola Žehušice

Smlouvy nájemní

- Smlouva ze dne 1.9.2020 sloužícího k podnikání, pronájem nebytových prostor v č.p. 107 Žehušice, pronajímatel městys, nájemce Konsulentbistand s.r.o. Ondříčkova 1300/48, Praha 3, IČO: 03493881
- Dodatek č. 1 ze dne 3.9.2020 ke smlouvě o nájmu prostoru sloužícího k podnikání ze dne 1.9.2020

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Záměr č. 3/2020 na pronájem nebytových prostor v č.p. 107 Žehušice, zveřejněn 15.4.2020 - 29.4.2020

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-6020632/01 ze dne 16.9.2020, povinný městys, oprávněný ČEZ Distribuce a.s. Děčín
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-6021734/VB01 ze dne 25.11.2020, povinný městys, oprávněný ČEZ Distribuce a.s. Děčín

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Registrace akce vydaná Ministerstvem pro místní rozvoj ČR dne 22.7.2020, investiční dotace v max. výši 645.300,- Kč na realizaci projektu "Relaxační a fitness zóna pro všechny generace"
- Smlouva č. 07721921 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí České republiky, uzavřená dne 30.7.2020, dotace ve výši 145.000,- Kč na akci "Žehušice - pořízení obecního užitkového nákladního automobilu"
- Nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva č. 1/2020 uzavřená dne 14.2.2020 o poskytnutí dotace z rozpočtu městyse ve výši 20.000,- Kč na realizaci Festivalu J.V.Sticha-Punta, XXXVIII. Slavnosti lesního rohu Žehušice 2020, poskytovatel městys Žehušice, příjemce HORNFORUM česká hornová společnost J.V.Sticha-Punta, z.s., Žehušice

- Mail dopis ze dne 16.12.2020 o sdělení neuskutečnění akce a vrácení dotace ve výši 20.000,- Kč na účet městyse
- Veřejnoprávní smlouva č. 2/2020 uzavřená dne 20.1.2020 o poskytnutí dotace z rozpočtu městyse ve výši 30.000,- Kč na činnost Kolektivu mladých hasičů Žehušice na rok 2020, příjemce DSH Žehušice
- Finanční vyúčtování podpory z rozpočtových prostředků městyse Žehušice doručené 18.12.2020 - SDH Žehušice
- Veřejnoprávní smlouva č. 3/2020 uzavřená dne 27.1.2020 o poskytnutí dotace z rozpočtu městyse ve výši 20.000,- Kč na činnost a rozvoj, příjemce TJ Sokol Žehušice
- Finanční vyúčtování podpory z rozpočtových prostředků městyse Žehušice doručené 18.12.2020 - TJ Sokol Žehušice

Dohody o provedení práce

- ze dne 8.8.2020 úklid chodníků
- ze dne 7.8.2020 sekání trávy
- ze dne 11.6.2020 úklid úřadu

Dokumentace k veřejným zakázkám

- veřejná zakázka malého rozsahu zhotovení plotu u dětského hřiště - proveden průzkum na internetu, zajištěny čtyři nabídky, zastupitelstvo městyse 2.9.2020 vybralo nabídku s nejnižší nabídkovou cenou
- veřejná zakázka malého rozsahu na opravu komunikací Bojmany - se třemi uchazeči proběhla prohlídka na místě plnění, doručeny tři nabídky, zastupitelstvo obce vybralo dne 24.4.2020 nabídku s nejnižší nabídkovou cenou

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice č. 22/2019 pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, platná od 25.3.2019

Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- doručená přezkoumávajícímu orgánu 25.6.2020

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- konaného dne: 16.12.2019, 20.1.2020, 24.2.2020, 31.3.2020, 29.4.2020, 27.5.2020, 24.6.2020, 2.9.2020, 14.10.2020, 18.11.2020, 16.12.2020 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Zápis č. 1/2020 ze dne 18.11.2020 o provedené kontrole hospodaření příspěvkové organizace Mateřská škola Žehušice
- Zápis č. 3/2020 ze dne 19.11.2020 o provedené kontrole hospodaření příspěvkové organizace Základní škola J.V. Sticha - Punta Žehušice

V kontrolovaném období městys Žehušice, dle prohlášení starosty městyse, neuzavřel smlouvu kupní, směnnou, darovací, pachtovní, smlouvu o výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitého závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je městys společníkem, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, nevydal komunální dluhopisy, nezřídil ani nezrušil příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložil ani nezrušil právnickou osobu, neuskutečnil majetkové vklady do právnických osob, neprovozoval hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření městyse Žehušice:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Byly zjištěny následující chyby a nedostatky - porušeny níže uvedené předpisy:

- Směrnice č. 1/2019 pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, platná od 23.4.2019

Čl. 3, bod 1.1., neboť:

Porušení vlastního předpisu městyse tím, že starostka obce dne 5.8.2019 vydala dvě objednávky č. 25 a č. 25A, kterými byla rozdělena veřejná zakázka nad 50.000,- Kč na dvě nižší částky a tím vyřazen ze schvalovacího procesu místostarosta městyse.

Jedná se o objednávku č. 25 objednáno 70 ks Kniha Kutnohorsko z nebe....27.930,- Kč a o objednávku č. 25A objednáno 80 ks Kniha Kutnohorsko z nebe....31.920,- Kč.

Dodávky byly vyfakturovány společností CBS Nakladatelství s.r.o. Zlín

Směrnice č. 1/2019 pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, platná od 23.4.2019

- porušení vlastního předpisu městyse: "Dodavatele pro veřejné zakázky malého rozsahu na 50.000,- Kč bez DPH, vybírá bez výběrového řízení starostka spolu s místostarostou"

NAPRAVENO

Bývalá starostka byla vyzvána k podání vysvětlení k nedostatkům uvedeným ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019. Zastupitelstvo městyse přijalo systémové nápravné opatření, k datu dílčího přezkoumání hospodaření za rok 2020 se nedostatek neopakuje.

- Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů

§ 11, neboť:

Dodavatelská faktura č. 320 vystavená dne 14.5.2019 Sdružením historických sídel Čech, Moravy a Slezska, Opletalova 29, Praha 1 na částku 10.761,00 Kč neobsahuje položkový rozpis, ze kterého by bylo zřejmé časové rozvržení a soupis poskytovaných služeb (doprava, stravování, ubytování a pod. služby). Na faktuře je pouze uvedena "Studijní cesta 2019 - Jižní Tyrolsko".

Lze poukázat na skutečnost, že u uvedené cesty nebyla zastupitelstvu městyse podána zpráva o uskutečnění zahraniční služební cesty, nebyla podána zpráva o přínosu cesty

pro městys. Je na posouzení zastupitelstva městyse zhodnotit účelnost a hospodárnost vynaložených finančních prostředků vydaných z rozpočtu městyse. Doporučujeme provést rekapitulaci zahraničních cest bývalé paní starostky za minulé volební období, vyčíslit a zkontrolovat, zda účetní doklady, kterými byly služební cesty propláceny, obsahují veškeré náležitosti, jsou průkazné a oprávněné.

NAPRAVENO

Bývalá starostka byla vyzvána k podání vysvětlení k nedostatkům uvedeným ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019. Zastupitelstvo městyse přijalo systémové nápravné opatření, k datu dílčího přezkoumání hospodaření za rok 2020 se nedostatek neopakuje.

§ 11 a § 33a odst. 1, neboť:

Účetní záznam územního celku nebyl průkazný.

Vyúčtovaný cestovní příkaz bývalé paní starostky za období od 3.6. do 27.6.2019 neobsahuje povinné údaje, kterými by byla doložena oprávněnost a výše vyúčtovaných cestovních náhrad.

Závažné nesprávnosti cestovního příkazu:

- oprávnění k povolení služební cesty bylo datováno až po uskutečnění cesty dne 28.6.2019 podpisovým záznamem paní bývalé starostky (povolení ke služební cestě před uskutečněním nebylo provedeno, odsouhlaseno)
 - chybí datum podpisu souhlasu zaměstnance s vysláním na služební cestu
 - u služební cesty vykonané ve dnech 5.6. - 9.6.2019 chybí účel cesty, místo jednání je uvedeno Praha, ale nárokováno za toto období bylo zahraniční stravné v plné výši 45 Eur za každý den tj. 5 dní
 - u služební cesty vykonané ve dnech 5.6. - 9.6.2019 nebyla uvedena doba strávená mimo území České republiky, nelze tedy ověřit nárok (nebylo průkazným způsobem doloženo) na výši zahraničního stravného v souladu s § 170 odst. 3 zákona č. 262/2006 Sb., zákoníku práce
 - není uveden vždy účel cesty - na listu vyúčtování služebních cest za období 19.6. - 27.6.2019 je uvedeno 14 služebních cest, ale pouze u 12 je uveden účel cesty
- Cestovní příkaz byl vyplacen pokladním dokladem č. 1019 byla dne 28.6.2019 ve výši 11.247,- Kč.

Zastupitelstvo městyse mělo k povolování zahraničních služebních cest stanovit pravidla dle ust. § 84 odst. 2 písm. u) zákona č. 128/2000 Sb. v platném znění.

NAPRAVENO

Bývalá starostka byla vyzvána k podání vysvětlení k nedostatkům uvedeným ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019. Zastupitelstvo městyse přijalo systémové nápravné opatření, k datu dílčího přezkoumání hospodaření za rok 2020 se nedostatek neopakuje.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření městyse Žehušice za rok 2020 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.
(§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:
Neuvádí se.

Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	3,68 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	14,98 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 20 103 812,00 Kč.

Výrok dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

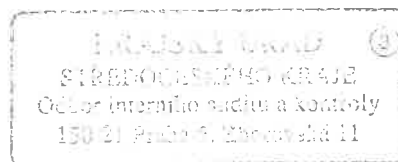
- Dluh územního celku překročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky, neboť k 31.12.2020 činil 20 103 812, - Kč, což je 91 % průměru příjmu územního celku za poslední 4 rozpočtové roky.

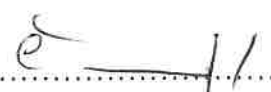
Žehušice 19.03.2021

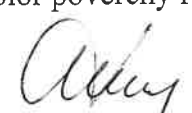
Podpisy kontrolorů:

Jiří Černovský

Ing. Helena Francová




kontrolor pověřený řízením přezkoumání


kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání

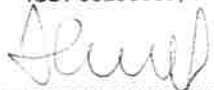
- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření městyse Žehušice o počtu 10 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, pan Josef Hruběš, starosta městyse. Dále starosta městyse převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření městyse Žehušice ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Josef Hruběš
starosta městyse Žehušice

MĚSTYS ŽEHUŠICE ①
Hlavní 107, 285 75 Žehušice
IČO: 00236683, DIČ: CZ00236683

.....
dne 19.03.2021

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Jiří Černovský
2	1 x	Městys Žehušice	Josef Hruběš

Upozornění:

- Doporučujeme požádat Ministerstvo vnitra ČR o dozorovou činnost nad výkonem samostatné působnosti. Jedná se o kroky učiněné bývalou starostkou městyse a přijatá usnesení zastupitelstvem městyse zejména ve věci rozhodování při realizaci projektu "Žehušice - posílení zdroje pitné vody. Městys obdržel Rozhodnutí č. 04641711 vydané 1.8.2017 Státním fondem životního prostředí ČR o poskytnutí dotace, kterou bývalá starostka obce na základě žádosti odmítla s odkazem na rozhodnutí zastupitelstva městyse.