



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

Obecní úřad Hostěnice - Podatelna
odesláno/doručeno dne 16. 2. 2022
č.j. OVHO - 160/2022
počet listů 3
příloha p.l. K. S.

SpZn.: S - JMK 81930/2021 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021 obce HOSTĚNICE, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 2. září 2021 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 16. února 2022. 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 Hostěnice
Hostěnice 57, 664 04 Mokrá

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Pavla Mašková**

Kontrolor: Eva Sedláčková

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 byly přítomny:

Mgr. Eva Karásková - starostka
Lada Pospíchalová – 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 22. července 2021, 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 obce Hostěnice za rok 2021

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 2021 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 2,86 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 10,58 %
- 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 Hostěnice k 31. 12. 2021 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Hostěnice, dne 16. února 2022

V souladu se zásadou účelnosti, hospodárnosti, rychlosti a efektivitu výkonu kontroly a s ohledem na povinnost kontrolujícího šetřit práva a oprávněné zájmy kontrolované osoby jsou za Krajský úřad Jihomoravského kraje podepsáni pouze kontrolující, kteří se účastnili projednání návrhu této zprávy.

Ing. Pavla Mašková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Eva Sedláčková

.....
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. 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.

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 obce Hostěnice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 16. února 2022. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Mgr. Eva Karásková

.....
starostka obce

.....
podpis starostky obce

Lada Pospíchalová

.....
účetní

.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce Hostěnice na rok 2021
- Opis rozpočtových změn za období 1/2021–12/2021
- Rozpočtové opatření č. 10/2021
- Rozpočtové opatření číslo 2/2021
- Schválený rozpočet obce Hostěnice na rok 2021
- Návrh střednědobého výhledu obce Hostěnice na období 2022–2024
- Schválený střednědobý výhled rozpočtu obce Hostěnice na období 2022–2024
- Návrh závěrečného účtu obce Hostěnice za rok 2020
- Schválený závěrečný účet obce Hostěnice za rok 2020
- Bankovní výpis č. 255 ze dne 26. 10. 2021, č. 213 ze dne 7. 9. 2021 (Česká spořitelna)
- Inventarizace příspěvkové organizace Mateřské školy Hostěnice
- Plán inventur na rok 2021 ze dne 25. 10. 2021
- Inventurní soupisy inventarizačních položek
- Inventarizační zpráva rok 2021 ze dne 24. 1. 2022
- Protokol o vyřazení majetku ze dne 31. 12. 2021 (drobný dlouhodobý hmotný majetek)
- Dohoda o provedení práce č. 3/2021 ze dne 1. 1. 2021 - knihovnice
- Výkaz práce za březen a květen roku 2021 - knihovnice
- Mzdový list os. č. 14 za období 1–7/2021
- Účetní doklady vztahující se k výplatě odměny knihovnici
- Mzdová rekapitulace za období 1–7/2021
- Rekapitulace mezd za období 1/2021–12/2021
- Mzdové listy zastupitelů za období 1–12/2021
- Bankovní výpis České spořitelny ze dne 11. 11. 2021 - výplata odměn za 10/2021
- Pokladní doklady za období 07–08/2021
- Darovací smlouva o poskytnutí finančního daru ze dne 16. 4. 2021 (Tady to mám rád,z.s.)
- Doklad č. 21-801-00091 ze dne 21. 4. 2021, bankovní výpis č. 91 ze dne 21. 4. 2021 (ČS) - poskytnutí finančního daru Tady to mám rád,z.s.)
- Darovací smlouva ze dne 29. 7. 2021 (Sdružení místních samospráv)
- Smlouva o poskytnutí finančního daru č. 1/2021 ze dne 13. 1. 2021 (Římskokatolická farnost Pozoříce)
- Doklad č. 21-007-00005 ze dne 13. 1. 2021, č. 21-801-00013 ze dne 18. 1. 2021, bankovní výpis č. 13 ze dne 18. 1. 2021 (ČS) - finanční dar Římskokatolická farnost Pozoříce
- Veřejnoprávní smlouva č. 4/2021 ze dne 23. 7. 2021 - příjemce nájemník obchodu Hostěnice
- Žádost o poskytnutí dotace ze dne 12. 7. 2021 - žadatel nájemník obchodu Hostěnice
- Výdajový pokladní doklad č. 322 ze dne 31. 8. 2021 - úhrada příspěvku na provoz obchodu Hostěnice
- Veřejnoprávní smlouva č. 3/2021 ze dne 15. 3. 2021 - příjemce Spolek Přátel sportu Hostěnice
- Žádost o poskytnutí dotace na projekt ze dne 10. 3. 2021 - žadatel Spolek Přátel sportu Hostěnice
- Bankovní výpis České spořitelny ze dne 8. 12. 2021 - úhrada příspěvku Spolku Přátel sportu Hostěnice
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 9. 7. 2021 (smlouva č. JMK 070657/21/ORR – Oprava chodníků - I. etapa)
- Závěrečná zpráva – Finanční vypořádání dotace ze dne 18. 1. 2022 (dotace na akci Oprava chodníků - I. etapa)
- Smlouva o nájmu pozemku ze dne 2. 6. 2021 (pozemek p.č. 144/21)
- Záměr ze dne 7. 4. 2021
- Smlouva o dílo ze dne 13. 5. 2021 (Oprava chodníků - I. etapa)
- Předávací protokol ze dne 21. 5. 2021 (Oprava chodníků - I. etapa)
- Doklad č. 21-001-00150 ze dne 26. 5. 2021, č. 21-801-00130 ze dne 31. 5. 2021, výpis č. 130 ze dne 31. 5. 2021 (ČS) - úhrada akce "Oprava chodníků - I. etapa"
- Darovací smlouva ze dne 31. 5. 2021 (dar kanalizační přípojky)
- Doklad č. 21-007-00022 ze dne 31. 5. 2021 (dar kanalizační přípojky)
- Kupní smlouva o koupi nemovité věci ze dne 16. 2. 2021 (nákup pozemku p.č. 200/28)
- Účetní doklady vztahující se k nákupu pozemku p.č. 200/28
- Bankovní výpis č. 45 ze dne 25. 2. 2021 (ČS) - nákup pozemku p.č. 200/28
- Kupní smlouva ze dne 15. 2. 2021 (Stiga Park Pro)
- Účetní doklady vztahující se k pořízení Stiga Park Pro
- Výpis č. 55 ze dne 8. 3. 2021 (ČS) - úhrada Stiga Park Pro

- Smlouva o bezúplatném převodu nemovitých věcí z vlastnictví České republiky a z práva hospodařit pro Lesy České republiky, s.p. ze dne 21. 6. 2021 (pozemek p.č. 417/1)
- Doklad č. 21-007-00024 ze dne 23. 6. 2021 (pozemek p.č. 417/1)
- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: BM-014330062945/001-ADS ze dne 22. 10. 2021 - obec povinná
- Veřejná zakázka malého rozsahu "Oprava chodníku v obci Hostěnice - I. etapa" (poptávkové řízení ze dne 4. 5. 2021, rozhodnutí o pořízení plnění ze dne 13. 5. 2021)
- Vnitřní směrnice obce Hostěnice O zásadách a postupech při zadávání veřejných zakázek malého rozsahu zadávaných obcí
- Zápis č. 5/2020 ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 26. 11. 2020
- Zápis č. 1/2021 ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 4. 2. 2021
- Zápis č. 2/2021 ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 8. 4. 2021
- Zápis č. 3/2021 ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 27. 5. 2021
- Zápis č. 4/2021 ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 16. 6. 2021
- Zápis č. 5/2021 ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 22. 7. 2021
- Zápis č. 6/2021 ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 21. 9. 2021
- Zápis č. 7/2021 ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 26. 10. 2021
- Zápis č. 8/2021 ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 18. 11. 2021