



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

SpZn.: S - JMK 81167/2017 OKP
Č. j.: JMK/2018

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 obce HOSTĚNICE, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 21. srpna 2017 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 20. února 2018. 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 Hostějnice
Hostějnice 57
664 04 Mokrý

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Mgr. Veronika Rychlá**

Kontrolor: Bc. Eva Zavřelová

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal JUDr. Roman Heinz, Ph.D. – vedoucí 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 14. července 2017, 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 2017

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 2017 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 3,34 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 8,99 %
- 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. 2017 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Hostěnice, dne 20. února 2018

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

Mgr. Veronika Rychlá

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Bc. Eva Zavřelová

.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

P o u ě 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 obce Hostěnice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 20. února 2018. 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

Obec Hostěnice
Hostěnice 57, 664 04 Mokrý
IČ: 00488151, DIČ: CZ00488151
Tel.: 544 250 763 ①

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2017
- Přehled uzavřených rozpočtových změn za období 01/2017 až 07/2017
- Přehled uzavřených rozpočtových změn za období 01/2017 až 12/2017
- Rozpočtová opatření od č. 1 do č. 7
- Rozpočtová opatření od č. 8 do č. 12
- Rozpočtový výhled obce Hostěnice na období 2018 - 2020 (s komentářem do roku 2021)
- Schválený rozpočet na rok 2017
- Návrh závěrečného účtu obce Hostěnice za rok 2016
- Závěrečný účet obce Hostěnice za rok 2016 (schválený)
- Inventarizační zpráva roku 2017 vč. přílohy, Plán inventur na rok 2017 vč. přílohy, Inventurní soupisy účtů (Mateřská škola Hostěnice, okres Brno-venkov, příspěvková organizace)
- Plán inventur na rok 2017 Inventarizační zpráva rok 2017, Inventurní soupisy
- Mzdový list zaměstnance s osobním číslem 62 za období 01/2017 až 07/2017
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce s osobními čísly 39, 40, 41, 72, 34, 73, 6 (za období 01/2017 až 07/2017)
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce s osobními čísly 39, 40, 41, 72, 34, 73, 6 (za období 01/2017 až 12/2017)
- Vyplacení měsíčních odměn členům zastupitelstva obce s osobními čísly 39, 40, 73 (za období 09/2017 až 11/2017) - Bankovní výpisy z běžného účtu vedeného u České spořitelny, a.s., č. 010 - vyplaceno dne 11. 10. 2017, č. 011 - vyplaceno dne 9. 11. 2017, č. 012 - vyplaceno dne 11. 12. 2017
- Pokladní doklady za období říjen až prosinec 2017
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Smlouva o poskytnutí finančního daru ze dne 2. 1. 2017 (Obec x Římskokatolická farnost Pozořice)
- Dohoda o provedení práce č. 2/2017 ze dne 1. 3. 2017 (zaměstnanec s osobním číslem 62)
- Veřejnoprávní smlouva č. 5/2017 ze dne 20. 3. 2017 (Hosten, z. s.)
- Žádost o poskytnutí dotace na projekt ze dne 15. 3. 2017 (Hosten, z. s.)
- Rozhodnutí o žádosti o dotaci ze dne 20. 3. 2017 (Hosten, z. s.)
- Finanční vypořádání dotace z rozpočtu Obce Hostěnice ze dne 10. 4. 2017 (Hosten, z. s.)
- Finanční vypořádání dotace vztahující se ke Smlouvě o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. 045553/17/OKH ze dne 10. 7. 2017 ("Doplnění věcných prostředků pro JSDHo Hostěnice"), ÚZ 00551
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. 045553/17/OKH ze dne 10. 7. 2017 ("Doplnění věcných prostředků pro JSDHo Hostěnice"), ÚZ 00551
- Nájemní smlouva na dobu neurčitou (nebytové prostory o výměře 27,8 m2 v budově Sportovního areálu Na Pastviskách)
- Záměr pronájmu nebytových prostor v budově Sportovního areálu Na Pastviskách
- Dodatek č. 1 ze dne 4. 8. 2017 ke smlouvě o dílo č. 065/LCAA-003/2017 (Hostěnice - rekonstrukce místní komunikace k prvnímu rybníku)
- Smlouva o dílo č. 065/LCAA-003/2017 ze dne 29. 5. 2017 "Hostěnice - rekonstrukce místní komunikace k prvnímu rybníku" Protokol o předání a převzetí staveniště ze dne 10. 7. 2017 "Hostěnice - rekonstrukce místní komunikace k prvnímu rybníku"
- Kupní smlouva o koupi nemovité věci ze dne 7. 8. 2017 (nákup pozemku p. č. 162/9 a 162/5)
- Vyrozměření o provedeném vkladu do KN ve věci sp. zn. V-15768/2017-703 (nákup pozemku p. č. 162/9 a 162/5)
- Předávací protokol - bezúplatný převod ze dne 9. 2. 2017 (DSO Mikroregion Roketnice)
- Smlouva o zřízení služebnosti inženýrské sítě č. UZSVM/B/49529/2016-HSPH ze dne 9. 2. 2017
- Oznámení o zahájení zadávacího řízení na VZMR ze dne 12. 4. 2017 "Hostěnice - rekonstrukce místní komunikace k prvnímu rybníku"
- Protokol o otevírání obálek ze dne 3. 5. 2017, Protokol o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 3. 5. 2017, Oznámení o vyhodnocení nabídek
- Směrnice o inventarizaci ze dne 1. 9. 2011 včetně dodatku č. 1 ze dne 10. 9. 2012
- Vnitřní směrnice obce Hostěnice o zásadách a postupech při zadávání veřejných zakázek malého rozsahu zadávaných obcí ze dne 21. 4. 2017

- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ze dne 30. 11. 2017 (Mateřská škola Hostěnice, okres Brno-venkov, příspěvková organizace)
- Zápis č. 5/2017 ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 5. 10. 2017Zápis č. 6/2017 ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 2. 11. 2017Zápis č. 7/2017 ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 14. 12. 2017
- Zápis č. 7/2016 ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 8. 12. 2016Zápis č. 1/2017 ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 16. 2. 2017Zápis č. 2/2017 ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 20. 4. 2017Zápis č. 3/2017 ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 1. 6. 2017Zápis č. 4/2017 ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 27. 7. 2017
- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2016
- Zápis číslo 4 kontrolního výboru ze dne 14. 6. 2017