



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

SpZn.: S - JMK 84881/2018 OKP
Č. j.: JMK/2019

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 obce **HOSTĚNICE**, okres **Brno-venkov**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 20. listopadu 2018 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 1. dubna 2019. 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 Mokrá

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Sedláčková**

Kontrolor:

Mgr. Veronika Rychlá

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. 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 19. října 2018, 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 2018

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 2018 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 3,08 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 6,85 %
- 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. 2018 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Hostěnice, dne 1. dubna 2019

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

Eva Sedláčková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Sedláčková
.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Mgr. Veronika Rychlá

.....
kontrolor

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

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 1. dubna 2019. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Mgr. Eva Karásková

.....
starostka obce

Karásková
.....
podpis starostky obce

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

Lada Pospíchalová

.....
účetní

Pospíchalová
.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2018
- Rozpočtová opatření číslo 1 - 9/2018
- Rozpočtová opatření číslo 10 - 12/2018
- Schválený rozpočet na rok 2018
- Střednědobý výhled rozpočtu obce Hostěnice 2019 - 2021 - návrh
- Střednědobý výhled rozpočtu obce Hostěnice 2019 - 2021 - schválený
- Závěrečný účet obce Hostěnice za rok 2017
- Závěrečný účet obce Hostěnice za rok 2017 - návrh
- Inventarizace roku 2018 - Mateřská škola, Hostěnice, okres Brno - venkov, příspěvková organizace
- Inventarizace roku 2018 - Plán inventur na rok 2018 vč. přílohy, Inventarizační zpráva roku 2018 vč. přílohy, Inventurní soupisy inventarizačních položek
- Dohoda o provedení práce č. 4/2018 ze dne 15. 6. 2018 - zajištění akce Léto Hostěnice 2018
- Mzdový list os. č. 99 - zajištění akce Léto Hostěnice 2018
- Výkaz práce ze dne 18. 6. 2018 - zajištění akce Léto Hostěnice 2018
- Mzdové listy zastupitelů za období I - 9/2018
- Mzdové listy zastupitelů za období IO - 12/2018
- Pokladní doklady za 12/2018
- Účetní doklady vztahující se k pohybu majetku
- Účetní doklady vztahující se k přezkoumaným písemnostem
- Finanční vyúčtování dotace z rozpočtu Obce Hostěnice ze dne 28. 10. 2018 vztahující se k Veřejnoprávní smlouvě č. 6/2018 ze dne 20. 4. 2018 ("Hosten, z.s." jako příjemce dotace; předmět smlouvy - úhrada výdajů spojených s pořádáním akcí v roce 2018)
- Veřejnoprávní smlouva č. 6/2018 ze dne 20. 4. 2018 ("Hosten, z.s." jako příjemce dotace; předmět smlouvy - úhrada výdajů spojených s pořádáním akcí v roce 2018)
- Žádost o poskytnutí dotace ze dne 2. 4. 2018 ("Hosten, z.s." jako žadatel)
- Smlouva o poskytnutí dotace rozpočtu Jihomoravského kraje č. JMK0533434/18/OK ze dne 13. 8. 2018 - Oprava pomníku osvobození v Hostěnicích
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. 051187/18/ORR ze dne 9. 7. 2018 - "rekonstrukce víceúčelového hřiště na Pastviskách v Hostěnicích"
- Smlouva o nájmu č. 1418657/2018 ze dne 6. 8. 2018 (obec jako nájemce, předmět smlouvy - pozemky p.č. 274/328, p.č. 274/7, p.č. 274/259, p.č. 274/260, p.č. 274/261, p.č. 278/1, p.č. 274/2, p.č. 417/1)
- Smlouva o dílo ze dne 11. 6. 2018 - Výměna stávajícího osvětlení víceúčelového hřiště v Hostěnicích
- Smlouva o dílo ze dne 20. 8. 2018 - Oprava pomníku osvobození v Hostěnicích
- Smlouva o dílo ze dne 6. 6. 2018 ("JM DEMICARR s.r.o., jako zhotovitel; předmět smlouvy - "Oprava mantinelů venkovního víceúčelového hřiště v obci Hostěnicích")
- Kupní smlouva o koupi nemovité věci ze dne 25. 4. 2018 (obec jako kupující pozemek p.č. 197/2)
- Smlouva o bezúplatném převodu pozemku č. 1002991823 ze dne 19. 2. 2018 (obec jako nabyvatel, předmět smlouvy - pozemek p.č. KN 159/3)
- Smlouva o zřízení věcného břemene č. BM-014330047365/001 ze dne 12. 3. 2018 (předmět smlouvy - pozemky p.č. 163/20 a p.č. 200/13)
- Smlouva o poskytnutí finančního daru ze dne 30. 4. 2018 ("Základní škola Mokrá-Horákov, příspěvková organizace" jako obdarovaný)
- Veřejná zakázka malého rozsahu "Oprava mantinelů venkovního víceúčelového hřiště v obci Hostěnicích" - Poptávkové řízení, Rozhodnutí o pořízení plnění
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ze dne 15. 11. 2018 (kontrolovaný subjekt - "Mateřská škola, Hostěnice, okres Brno-venkov, příspěvková organizace")
- Zápis z ustavujícího zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 31. 10. 2018
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 29. 11. 2018
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 13. 12. 2018
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 14. 12. 2017
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 1. 3. 2018
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 19. 4. 2018
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 7. 6. 2018
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 28. 8. 2018
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 20. 9. 2018