

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

SpZn.: S - JMK 81112/2019 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 obce **HOSTĚNICE**, okres **Brno-venkov**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 5. srpna 2019 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 6. února 2020. 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. Eliška Krýsová**

Kontrolor: Helena Slámová
Ing. Ilona Páralová

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 12. července 2019, 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 2019

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 2019 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 3,31 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 8,33 %
- 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. 2019 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Hostěnice, dne 6. února 2020

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


Ing. Eliška Krýsová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání


Helena Slámová

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Ing. Ilona Páralová

.....
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, 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 6. února 2020. 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

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

Lada Pospíchalová

.....
účetní



.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu - závazné ukazatele rok 2019
- Rozpočtová opatření č. 7 - 12/2019
- Rozpočtové opatření č. 1 - 6/2019
- Schválený rozpočet - závazné ukazatele rok 2019
- Střednědobý výhled rozpočtu obce Hostěnice 2020 - 2022 - návrh
- Střednědobý výhled rozpočtu obce Hostěnice 2020 - 2022
- Závěrečný účet obce Hostěnice za rok 2018
- Výpis z bankovního účtu ČS č. 132 ze dne 10. 6. 2019
- Výpis z bankovního účtu ČS č. 171 ze dne 29. 7. 2019
- Plán inventur na rok 2019 u příspěvkové organizace obce
- Inventurní soupisy inventarizačních položek roku 2019 u příspěvkové organizace obce
- Inventarizační zpráva za rok 2019 u příspěvkové organizace obce
- Plán inventur na rok 2019
- Inventurní soupisy inventarizačních položek roku 2019
- Inventarizační zpráva za rok 2019
- Mzdové listy zastupitelů za období 1 - 6/2019
- Mzdové listy zastupitelů za období 7 - 12/2019
- Výdajové pokladní doklady za červen 2019
- Výdajové pokladní doklady za období listopad 2019
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Smlouva o poskytnutí finančního daru č. 1/2019 ze dne 10. 1. 2019
- Souhlasné prohlášení o uznání vlastnického práva ze dne 12. 4. 2019
- Záměr obce Hostěnice bezúplatně převést nemovitý majetek ze dne 18. 3. 2019
- Mzdové listy k dohodám o provedení práce 7 - 12/2019
- Veřejnoprávní smlouva č. 12/2019 ze dne 25. 6. 2019
- Žádost o poskytnutí dotace na projekt ze dne 10. 6. 2019
- Nájemní smlouva ze dne 14. 2. 2019
- Záměr obce pronajmout nemovitou věc ze dne 17. 12. 2018
- Smlouva o nájmu pozemků ze dne 13. 10. 2019 (obec - nájemce)
- Smlouva o dílo na akci " Hostěnice, Zadní Kopanina - rozšíření kanalizační a vodovodní sítě" ze dne 31. 5. 2019
- Kupní smlouva ze dne 10. 5. 2019
- Směnná smlouva ze dne 19. 11. 2019
- Záměr obce Hostěnice směnit nemovitý majetek ze dne 14. 8. 2019
- Smlouva o úvěru č. 0495086159 ze dne 20. 3. 2019 (úvěr na "výstavba rozšíření vodovodu a kanalizace v lokalitě Zadní Kopanina" a "oprava nebo rekonstrukce místních komunikací")
- Zadávací dokumentace na akci " Hostěnice, Zadní Kopanina - rozšíření kanalizační a vodovodní sítě" ze dne 24. 4. 2019
- Zápis č. 6/2019 ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 12. 9. 2019
- Zápis č. 7/2019 ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 24. 10. 2019
- Zápis č. 8/2019 ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 12. 12. 2019
- Zápis č. 8/2018 ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 13. 12. 2018
- Zápis č. 1/2019 ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 7. 2. 2019
- Zápis č. 2/2019 ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 11. 3. 2019
- Zápis č. 3/2019 ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 2. 4. 2019
- Zápis č. 4/2019 ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 23. 5. 2019
- Zápis č. 5/2019 ze zasedání Zastupitelstva obce Hostěnice konaného dne 20. 6. 2019