



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

SpZn.: S - JMK 58470/2021 OKP

Z P R Á V A

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

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo ve dnech od 13. října 2021 do 14. října 2021 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo ve dnech od 16. března 2022 do 17. března 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 Ostopovice
U Kaple 5, 664 49 Ostopovice

Přezkoumání vykonal:

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

Kontrolor: Eva Sedláčková
Ing. Miluše Horáková

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 byli přítomni:

MgA. Jan Symon - starosta

Magda Jelínková - 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 24. září 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 Ostopovice 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 0,37 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 6,83 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0,00 %

IV. Ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost:

Dluh obce Ostopovice k 31. 12. 2021 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Ostopovice, dne 17. března 2022

V souladu se zásadou účelnosti, hospodárnosti, rychlosti a efektivity 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.

Mgr. Veronika Rychlá

.....
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 převzal starosta obce Ostopovice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 17. března 2022. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

MgA. Jan Symon

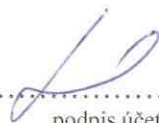
.....
starosta obce



.....
podpis starosty obce

Magda Jelínková

.....
účetní



.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu obce Ostopovice na rok 2021
- Evidence rozpočtových opatření za 1-8/2021
- Evidence rozpočtových opatření za rok 2021 (stav k datu 31. 12. 2021)
- Rozpočtové opatření č. 5/2021
- Rozpočtové opatření č. 7/2021
- Rozpočet obce Ostopovice na rok 2021
- Rozpočet sociálního fondu na rok 2021
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2021-2023
- Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2021-2023
- Návrh závěrečného účtu obce Ostopovice za rok 2020
- Závěrečný účet obce Ostopovice za rok 2020
- Bankovní výpis č. 109 ze dne 7. 6. 2021 - Komerční banka, a.s. (vyplacení odměn za měsíc 5/2021 - členové zastupitelstva obce s osobními čísly 317, 306, 319, 339, 330, 335, 336, 337, 338, 311, 331, 320, 324, 327 a zaměstnanci s osobními čísly 109, 218, 921)
- Bankovní výpis č. 211 ze dne 5. 11. 2021 - Komerční banka, a.s. (odchozí úhrada - odměna za měsíc 10/2021 - člen zastupitelstva obce s osobním číslem 317 a 306)
- Bankovní výpis č. 244 ze dne 27. 12. 2021 - Komerční banka, a.s. (odchozí úhrada - viz Smlouva o dílo č. S21MMR014 ze dne 11. 8. 2021; zhotovitel: hřiště.cz, s.r.o.; předmět smlouvy - rekonstrukce víceúčelového sportovního hřiště a obnova dětského hřiště v obci Ostopovice v zadávacím řízení na zhotovitele veřejné zakázky s názvem „Obnova dětského hřiště a sportoviště Na Rybníčku v Ostopovicích“)
- Plán inventur na rok 2021
- Inventurní soupisy inventarizačních položek roku 2021
- Inventarizační práva za rok 2021
- Rekapitulace mezd za období 01/2021 - 12/2021
- Rekapitulace mezd za období 1-8/2021
- Rekapitulace mezd za měsíc 8/2021
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce s osobními čísly 317 a 306 (za období 01/2021 - 12/2021)
- Mzdové listy členů zastupitelstva obce za období 1-8/2021
- Pokladní doklad č. 410913 ze dne 11. 6. 2021 (vyplacení odměny za měsíc 5/2021 - člen zastupitelstva obce s osobním číslem 321)
- Pokladní doklady od č. P00411071 do č. P00411113 za měsíc 8/2021
- Účetní doklady od č. 411071 do č. 411113 za měsíc 8/2021
- Pokladní kniha za měsíc 8/2021
- Účetní doklad č. 110533 ze dne 7. 6. 2021 (zaúčtování odměn za měsíc 5/2021 - členové zastupitelstva obce s osobními čísly 317, 306, 319, 339, 330, 335, 336, 337, 338, 311, 331, 320, 324, 327 a zaměstnanci s osobními čísly 109, 218, 921)
- Darovací smlouva ze dne 10. 11. 2021 - dar pozemku p. č. 1490/84 ve prospěch obce
- Účetní doklad č. 930033 ze dne 16. 11. 2021 - zařazení darovaného pozemku p.č. 1490/84 do majetku obce
- Darovací smlouva ze dne 23. 9. 2021 - finanční dar na kulturní aktivity v obci
- Bankovní výpis Komerční banky č. 191 ze dne 8. 10. 2021 - příjem finančního daru na kulturní aktivity v obci
- Bankovní výpis Komerční banky č. 184 ze dne 27. 9. 2021 - příjem finančního daru na kulturní aktivity v obci
- Darovací smlouva ze dne 3. 6. 2021 - finanční dar na přístřešek IDS JMK
- Účetní doklad číslo 11536 ze dne 8. 6. 2021, Bankovní výpis č. 110 ze dne 8. 6. 2021 - finanční dar na přístřešek IDS JMK
- Dohoda o pracovní činnosti ze dne 29. 1. 2015 (knihovnice Obecní knihovny Ostopovice), vč. dodatku ze dne 18. 1. 2017 a mzdového listu za 1-8/2021 - osobní číslo 218
- Dohoda o provedení práce ze dne 3. 5. 2021 (péče o veřejnou zeleň v obci - údržba květinových záhonů), vč. mzdového listu za 5-8/2021 - osobní číslo 921
- Pracovní smlouva ze dne 30. 4. 2020 (referent obecního úřadu) vč. platového výměru ze dne 30. 4. 2021 a mzdového listu za 1-8/2021 - osobní číslo 109
- Smlouva o poskytnutí individuální dotace z rozpočtu Obce Ostopovice ze dne 16. 8. 2021 - příjemce Tělocvičná jednota Sokol Ostopovice

- Žádost o poskytnutí individuální dotace ze dne 30. 4. 2021 - žadatel Tělocvičná jednota Sokol Ostopovice
- Smlouva o poskytnutí individuální dotace z rozpočtu Obce Ostopovice ze dne 21. 7. 2021 - příjemce fyzická osoba - příspěvek na činnost Klubu seniorů
- Žádost o poskytnutí individuální dotace ze dne 30. 4. 2021 - žadatel fyzická osoba - příspěvek na činnost Klubu seniorů Pokladní doklad číslo 411017 ze dne 21. 7. 2021 - příspěvek na činnost Klubu seniorů
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 1. 11. 2021 (poskytovatel - Ministerstvo pro místní rozvoj, název akce - "Obnova dětského hřiště a sportoviště Na rybníčku v Ostopovicích"; ÚZ 17508)
- Pachtovní smlouva ze dne 1. 4. 2021 - propachtování části pozemku p. č. 537, díl 2
- Záměr obce o pronájmu pozemku ze dne 10. 3. 2021 - část pozemku p. č. 537, díl 2
- Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 14. 12. 2020 - pronájem dvou místností v nemovitosti na ul. Lipová 67/15
- Účetní doklad číslo 610006 ze dne 31. 1. 2021 - předpis ročního nájemného - pronájem dvou místností v nemovitosti na ul. Lipová 67/15
- Účetní doklad číslo 930002 ze dne 4. 3. 2021 - ponížení předpisu (odpuštění nájemného) - pronájem dvou místností v nemovitosti na ul. Lipová 67/15
- Dodatek č. 1 ze dne 16. 12. 2021 vztahující se k uzavřené Smlouvě o dílo č. S21MMR014 ze dne 11. 8. 2021 (zhotovitel: hřiště.cz, s.r.o.; předmět smlouvy - rekonstrukce víceúčelového sportovního hřiště a obnova dětského hřiště v obci Ostopovice v zadávacím řízení na zhotovitele veřejné zakázky s názvem „Obnova dětského hřiště a sportoviště Na Rybníčku v Ostopovicích“)
- Smlouva o dílo č. S21MMR014 ze dne 11. 8. 2021 (zhotovitel: hřiště.cz, s.r.o.; předmět smlouvy - rekonstrukce víceúčelového sportovního hřiště a obnova dětského hřiště v obci Ostopovice v zadávacím řízení na zhotovitele veřejné zakázky s názvem „Obnova dětského hřiště a sportoviště Na Rybníčku v Ostopovicích“)
- Darovací smlouva ze dne 8. 3. 2021 - nabytí pozemků p. č. 299/5 a 299/6 včetně chodníků
- Účetní doklad číslo 930006 ze dne 31. 3. 2021 - nabytí pozemků p. č. 299/5 a 299/6 včetně chodníků
- Kupní smlouva ze dne 12. 11. 2021 - nákup pozemku p. č. 1507/28
- Účetní doklad č. 930034 ze dne 16. 11. 2021 - zařazení nakoupeného pozemku p. č. 1507/28 do majetku obce
- Bankovní výpis Komerční banky č. 216 ze dne 12. 11. 2021 - úhrada za nákup pozemku p. č. 1507/28
- Kupní smlouva ze dne 15. 1. 2021 - prodej pozemku p. č. 1239/2
- Záměr o prodeji pozemku ze dne 23. 11. 2020 - pozemek p. č. 1239/2
- Bankovní výpis KB č. 7/2021 ze dne 13. 1. 2021 - platba za prodej pozemku p.č. 1239/2
- Kupní smlouva ze dne 18. 8. 2021 - nákup pozemku p. č. 585/2
- Účetní doklad č. 930028 ze dne 30. 9. 2021 - zařazení koupeného pozemku p. č. 582/2 do majetku
- Bankovní výpis Komerční banky č. 163 ze dne 24. 8. 2021 - úhrada za nákup pozemku p. č. 582/2
- Kupní smlouva ze dne 27. 1. 2021 - nákup pozemku p. č. 1515/32
- Účetní doklad číslo 110070 z 28. 1. 2028 - nákup pozemku p. č. 1515/32
- Bankovní výpis KB č. 17 ze dne 28. 1. 2021 - nákup pozemku p. č. 1515/32
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí návratné finanční výpomoci ze dne 3. 6. 2021 - příjemce DSO Šlapanicko na projekt "Nový domov"
- Žádost o poskytnutí návratné finanční výpomoci ze dne 29. 3. 2021- žadatel - DSO Šlapanicko na projekt "Nový domov"
- Účetní doklad číslo 110539 ze dne 8. 6. 2021, Bankovní výpis KB č. 110 ze dne 8. 6. 2021 - finanční výpomoc pro DSO Šlapanicko
- Smlouva o zřízení pozemkové služebnosti ze dne 1. 12. 2021 - obec povinná
- Účetní doklad č. 111010 ze dne 6. 12. 2021 - úhrada za zřízenou služebnost
- Smlouva o zřízení služebnosti ze dne 12. 1. 2021 - obec povinná
- Bankovní výpis KB č. 6/2021 ze dne 12. 1. 2021 - platba plynoucí ze smlouvy o zřízení služebnosti ze dne 12. 1. 2021
- Dokumentace k veřejné zakázce s názvem "Obnova dětského hřiště a sportoviště Na rybníčku v Ostopovicích" - Výzva k podání nabídky (zadávací dokumentace), Vysvětlení zadávací dokumentace č. 1, Krycí listy - 3 nabídky účastníků/dodavatelů, Protokol z jednání hodnotící komise, Oznámení o výběru dodavatele
- Směrnice č. 1/2017 ze dne 25. 5. 2017 - zpracování rozpočtu
- Směrnice č. 1/2020 obce Ostopovice o sociálním fondu ze dne 1. 7. 2020
- Zpráva o výsledku kontroly ze dne 25. 6. 2021 (kontrolovaný subjekt - "Mateřská a Základní škola Ostopovice, okres Brno-venkov, příspěvková organizace")
- Rada obce č. 1/2021 konaná dne 13. 1. 2021
- Rada obce č. 2/2021 konaná dne 21. 1. 2021
- Rada obce č. 3/2021 konaná dne 18. 2. 2021

- Rada obce č. 4/2021 konaná dne 4. 3. 2021
- Rada obce č. 5/2021 konaná dne 25. 3. 2021
- Rada obce č. 6/2021 konaná dne 15. 4. 2021
- Rada obce č. 7/2021 konaná dne 10. 5. 2021
- Rada obce č. 8/2021 konaná dne 31. 5. 2021
- Rada obce č. 9/2021 konaná dne 28. 6. 2021
- Rada obce č. 10/2021 konaná dne 13. 7. 2021
- Rada obce č. 11/2021 konaná dne 22. 7. 2021
- Rada obce č. 12/2021 konaná dne 6. 9. 2021
- Rada obce č. 15/2021 konaná dne 11. 11. 2021
- Rada obce č. 16/2021 konaná dne 25. 11. 2021
- Rada obce č. 18/2021 konaná dne 16. 12. 2021
- Rada obce č. 19/2021 konaná dne 30. 12. 2021
- Zápis z 3. zasedání Zastupitelstva obce Ostopovice konaného dne 21. 9. 2021
- Zápis z 4. zasedání Zastupitelstva obce Ostopovice konaného dne 16. 12. 2021
- Zápis z ustavujícího zasedání Zastupitelstva obce Ostopovice konaného dne 30. 10. 2018
- Zápis z 1. zasedání Zastupitelstva obce Ostopovice konaného dne 12. 3. 2020
- Zápis z 5. zasedání Zastupitelstva obce Ostopovice konaného dne 17. 12. 2020
- Zápis z 1. zasedání Zastupitelstva obce Ostopovice konaného dne 15. 4. 2021
- Zápis z 2. zasedání Zastupitelstva obce Ostopovice konaného dne 28. 6. 2021