

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

SpZn.: S - JMK 79157/2021 OKP

Z P R Á V A

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

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 1. listopadu 2021 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 1. dubna 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 Holasice
Václavská 29, 664 61 Rajhrad

Přezkoumání vykonal:

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

Kontrolor: Mgr. Veronika Rychlá
Helena Slámová

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. Lenka Ungrová - starostka
Ing. Lenka Sedláčková - 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 25. října 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 Holasice 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 1,13 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 3,26 %
- 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 Holasice k 31. 12. 2021 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Holasice, dne 1. dubna 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.

Ing. Pavla Mašková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Mgr. Veronika Rychlá

.....
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.

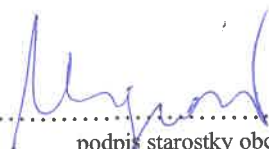
Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzala starostka obce Holasice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 1. dubna 2022. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Mgr. Lenka Ungrová

.....
starostka obce

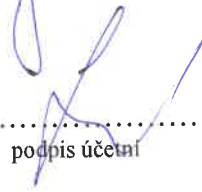


.....
podpis starostky obce

Ing. Lenka Sedláčková

.....
účetní




.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Rozpočet pro rok 2021-návrh
- Evidence rozpočtových opatření v roce 2021
- Rozpočtové opatření č. 2/2021
- Rozpočtové opatření č. 12 a 13/2021
- Rozpočet pro rok 2021
- Střednědobý výhled rozpočtu obce Holasice na roky 2022-2024-návrh
- Střednědobý výhled rozpočtu obce Holasice na roky 2022-2024
- Návrh na závěrečný účet obce Holasice za rok 2020
- Závěrečný účet obce Holasice za rok 2020
- Bankovní výpis č. 106 ze dne 12. 7. 2021 - Sberbank CZ, a.s. (poskytnutí finančního daru na základě uzavřené Darovací smlouvy č. 0022/2021 ze dne 7. 7. 2021, "Myslivecký spolek Rajhrad, Popovice, Holasice, z.s." jako obdarovaný)
- Bankovní výpis č. 142 ze dne 22. 9. 2021 - Sberbank CZ, a.s. (pořízení automobilu na základě uzavřené Kupní smlouvy č. K1336814 ze dne 22. 9. 2021; předmět smlouvy - vozidlo zn. VW Caddy)
- Bankovní výpis č. 162 ze dne 25. 10. 2021, Bankovní výpis č. 150 ze dne 6. 10. 2021 a Bankovní výpis č. 166 ze dne 3. 11. 2021 - Sberbank CZ, a.s. (odchozí úhrada - viz Smlouva o dílo č. 004/1/2021 ze dne 25. 2. 2021; předmět smlouvy - "Oprava místní komunikace a chodníku v obci Holasice")
- Bankovní výpis č. 184 ze dne 6. 12. 2021 - Komerční banka, a.s. (příchozí úhrada - viz Kupní smlouva č. 10752010 ze dne 23. 7. 2021; obec jako "prodávající", předmět smlouvy - pozemek p.č. 611/482, p.č. 611/488 a p.č. 611/489 v k.ú. Holasice)
- Plán inventur na rok 2021
- Inventurní soupisy inventarizačních položek
- Inventarizační zpráva
- Mzdové listy zastupitelů obce za období 10 - 12/2021
- Mzdové náklady dle zaměstnanců za 1/2021, odměny z výkonu funkce zastupitelů, os. č. 33, 102, 149, 12, 150, 73, 15, 23, 173
- Výpis z účtu Sberbank č. 26 ze dne 10. 2. 2021 (úč. doklad 21-804-00026) odměny z výkonu funkce zastupitelů za 1/2021, os. č. 33, 102, 149, 12, 150, 73, 15, 23, 173
- Mzdový list zastupitele za období 1/2021-9/2021, os. č. 173, 23
- Mzdový list zastupitele za období 1/2021-8/2021, os. č. 149
- Výpis z účtu Sberbank č. 134 ze dne 10. 9. 2021 (úč. doklad 21-804-00134), odměna z výkonu funkce zastupitele za 8/2021 os. č. 149
- Darovací smlouva č. 0022/2021 ze dne 7. 7. 2021 ("Myslivecký spolek Rajhrad, Popovice, Holasice, z.s." jako obdarovaný; předmět smlouvy - poskytnutí finančního daru; účel daru - myslivecká činnost)
- Dohoda o provedení práce ze dne 4. 1. 2021, knihovnice
- Dohoda o odpovědnosti k ochraně hodnot svěřených zaměstnanci k vyúčtování ze dne 4. 1. 2021, k Dohodě o provedení práce ze dne 4. 1. 2021, knihovnice
- Mzdový list za 1-9/2021, k Dohodě o provedení práce ze dne 4. 1. 2021, knihovnice
- Výpis z účtu Sberbank č. 90, ze dne 10. 6. 2021 (účetní doklad 21-804-00090), odměna za období 5/2021 z Dohody o provedení práce ze dne 4. 1. 2021, knihovnice
- Nájemní smlouva č. 412/2021 ze dne 26. 5. 2021, pronájem části pozemku p. č. 369/1, k. ú. Holasice, účel - vytvoření sportovní dráhy pro cyklisty
- Záměr pronájmu části pozemku ve vlastnictví Obce Holasice: pronájem části pozemku p. č. 369/1 vše k. ú. Holasice, záměr zveřejněn 19. 4. 2021- 5. 5.2021
- Dodatek č. 1 ze dne 2. 7. 2021 vztahující se k uzavřené Smlouvě o dílo č. 004/1/2021 ze dne 25. 2. 2021 (předmět smlouvy - "Oprava místní komunikace a chodníku v obci Holasice")
- Dodatek č. 2 ze dne 30. 8. 2021 vztahující se k uzavřené Smlouvě o dílo č. 004/1/2021 ze dne 25. 2. 2021 (předmět smlouvy - "Oprava místní komunikace a chodníku v obci Holasice")
- Smlouva o dílo č. 004/1/2021 ze dne 25. 2. 2021 (předmět smlouvy - "Oprava místní komunikace a chodníku v obci Holasice")
- Kupní smlouva č. 10752010 ze dne 23. 7. 2021 (obec jako "prodávající", předmět smlouvy - pozemek p.č. 611/482, p.č. 611/488 a p.č. 611/489 v k.ú. Holasice)
- Kupní smlouva č. 10752010 ze dne 23. 7. 2021
- Kupní smlouva č. K1336814 ze dne 22. 9. 2021 (obec jako kupující, předmět smlouvy - vozidlo zn. VW Caddy)

- Záměr o prodeji části majetku - pozemek p.č. 611/482, p.č. 611/488 a p.č. 611/489 v k.ú. Holasice (č.j. 0294/2021)
- Dokumentace k veřejné zakázce s názvem "Oprava místní komunikace a chodníku v obci Holasice" - Výzva k podání nabídek a zadávací dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu; Změna zadávací dokumentace; Protokol o otevírání, posouzení a hodnocení nabídek; Rozhodnutí zadavatele o výběru dodavatele
- Směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu ze dne 26. 6. 2017
- Zápis ze zasedání číslo 17 Zastupitelstva obce Holasice ze dne 3. 12. 2020
- Zápis ze zasedání číslo 19 Zastupitelstva obce Holasice ze dne 18. 2. 2021
- Zápis ze zasedání číslo 20 Zastupitelstva obce Holasice ze dne 15. 4. 2021
- Zápis ze zasedání číslo 21 Zastupitelstva obce Holasice ze dne 13. 5. 2021
- Zápis ze zasedání číslo 22 Zastupitelstva obce Holasice ze dne 25. 5. 2021
- Zápis ze zasedání číslo 23 Zastupitelstva obce Holasice ze dne 24. 6. 2021
- Zápis ze zasedání číslo 24 Zastupitelstva obce Holasice ze dne 26. 8. 2021
- Zápis ze zasedání číslo 25 Zastupitelstva obce Holasice ze dne 30. 9. 2021
- Zápis ze zasedání číslo 26 Zastupitelstva obce Holasice ze dne 14. 12. 2021