



# KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice



KUCBX0128TAK

Spisová značka: **OEKO-PŘ 53334/2021/vlach**

Číslo jednací: **KUJCK 24261/2022**

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021** **obce Hospřiz, IČO 00246751**

**Přezkoumání bylo vykonáno na Krajském úřadu Jihočeského kraje ve dnech:**

17.08.2021 jako dílčí přezkoumání

10.02.2022 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Hospřiz za rok 2021** ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, **bylo zahájeno dne 19.07.2021 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

**Přezkoumané období od 01. 01. 2021 do 31. 12. 2021.**

Přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jaroslav Holub**

**Pověření k přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č. 302/2021/OEKO-PŘ dne 13. 7. 2021.**

**Přezkoumání hospodaření bylo provedeno distančním způsobem v podmínkách mimořádných opatření, vyvolaných epidemiologickou situací na území České republiky, s využitím doporučeného postupu Ministerstvem financí, Odbor 47 – Centrální harmonizační jednotka, a to z podkladů předávaných územními celky elektronicky a konzultovaných dálkovou formou.**

**Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.**

**Při přezkoumání poskytli součinnost: Martin Míka - starosta**

Anna Lyčková – účetní

Jitka Vacíková - účetní

**Předmět přezkoumání:**

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon tj. kontrola inventurního soupisu účtu 231, byl učiněn dne 10. 2. 2022.

**A. Výsledek dílčích přezkoumání****A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2021**

**Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.**

**A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2021**

**Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.**

**B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky**

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny **v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:**

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků  
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů  
- přezkoumán: Ano  
*ÚC netvoří peněžní fondy*
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku  
- přezkoumán: Ano  
*ÚC neprovozuje podnikatelskou činnost*
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právními nebo fyzickými osobami  
- přezkoumán: Ano  
*ÚC nehospodář se sdruženými prostředky*
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví  
- přezkoumán: Ano  
*účetní jednotka obdržela dle výkazu FIN-2-12M ke dni 31. 12. 2021 :  
na položku 4116 - částku 75.000 Kč  
na položku 4216 - částku 999.702 Kč*

6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv  
- přezkoumán: Ano
7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám  
- přezkoumán: Ano  
*účetní jednotka obdržela dle výkazu FIN-2-12M ke dni 31. 12. 2021 :*  
*na položku 4111 - částku 117.737,88 Kč*  
*na položku 4112 - částku 98.700 Kč*  
*na položku 4116 - částku 351.819 Kč*  
*na položku 4122 - částku 20.000 Kč*  
*na položku 4211 - částku 5.376.845 Kč*  
*na položku 4216 - částku 4.623.570,23 Kč*  
*na položku 4222 - částku 152.460 Kč*
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku  
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek  
- přezkoumán: Ano  
*ÚC nehospodaří s majetkem státu*
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu  
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi  
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob  
- přezkoumán: Ano  
*ÚC neručí za žádné tyto závazky*
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob  
- přezkoumán: Ano  
*ÚC nemá zastavený majetek*
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřízení věcných břemen k majetku územního celku  
- přezkoumán: Ano
15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem  
- přezkoumán: Ano
16. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost  
- přezkoumán: Ano

**C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech**

**C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

**D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2021**

**D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2021 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

**D.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 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

**D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:**

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku ..... 51,22 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 2,21 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 8,56 %

**D.IV. Výrok o výši dluhu územního celku:**

Dluh územního celku **nepřekročil** 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Výše dluhu územního celku: 877.000 Kč

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 7.919.480,53 Kč

**D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek**

Vyhotovení zprávy:

České Budějovice, dne 10. 2. 2022

Jméno a podpis kontrolora zúčastněného na přezkoumání hospodaření:

Jaroslav Holub

*Podepsáno zaručeným elektronickým podpisem*

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

**Tato zpráva o výsledku přezkoumání:**

- má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K zjištěním uvedeným v návrhu zprávy je možné podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tento návrh se stává konečným zněním zprávy okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., o možnosti podání písemného stanoviska k dotčeným zjištěním. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- tato zpráva má celkem 10 stran včetně seznamu dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání.
- nedílnou součástí zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání.

**Poučení:**

Územní celek je dle § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dle § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. povinen v informaci podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupků podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. Za každý tento přestupek lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000 Kč.

**Seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:****Návrh rozpočtu**

- na rok 2021, zveřejněn na internetových stránkách a na úřední desce obce ve lhůtách dle zákona - potvrzeno na materiálu

**Rozpočtová opatření**

- rozpočtové opatření č. 11, schváleno starostou obce dne 3. 8. 2021, zveřejněno dne 1. 9. 2021
- rozpočtové opatření č. 21, schváleno starostou obce dne 2. 11. 2021, zveřejněno dne 2. 12. 2021
- v ZO ze dne 15. 12. 2021 - pověření pro starostu a místostarostu ke schvalování rozpočtových opatření pro rok 2022

**Rozpočtová opatření**

- ZO ze dne 10. 12. 2020 - usnesením č. 13/4/2020 - pověřuje starostu ke schvalování a provádění rozpočtových opatření
- rozpočtové opatření č. 2, schváleno starostou obce dne 3. 2. 2021, zveřejněno dne 3. 3. 2021
- rozpočtové opatření č. 4, schváleno starostou obce dne 12. 3. 2021, zveřejněno dne 9. 4. 2021
- rozpočtové opatření č. 6, schváleno starostou obce dne 2. 5. 2021, zveřejněno dne 31. 5. 2021
- rozpočtové opatření č. 7, schváleno starostou obce dne 1. 6. 2021, zveřejněno dne 30. 6. 2021

**Schválený rozpočet**

- na rok 2021, zveřejněn na internetových stránkách dle zákona,
- v ZO schválen dne 10. 12. 2020, jako schodkový, bude financován z přebytku minulých let
- příjmy ve výši 6.954.500 Kč, výdaje ve výši 7.209.140 Kč

**Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím**

- Schválení dotace z rozpočtu obce pro MŠ v ZO Hospříz dne 10. 12. 2020, oznámení dopisem dne 11. 12. 2020

**Střednědobý výhled rozpočtu**

- sestaven na roky 2021 - 2025, návrh zveřejněn v souladu se zákonem - potvrzeno na dokumentu, schváleno v ZO dne 10. 12. 2020, usnesením č. 13/5/2020, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách obce dle zákona

**Závěrečný účet**

- materiál návrhu závěrečného účtu za rok 2021 zveřejněn v souladu se zákonem - potvrzeno na dokumentu,
- ZÚ projednán v ZO dne 16. 6. 2021, usnesením č. 15/2/2021, s výrokem bez výhrad, dle zákona
- schválený závěrečný účet za rok 2022 zveřejněn dle zákona

**Bankovní výpis**

- sestavený ke dni 30. 6. 2021 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 30. 6. 2021 zůstatku účtu 231 - Základní běžný účet

**Bankovní výpis**

- sestavený ke dni 31. 12. 2021 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 31. 12. 2021 zůstatku účtu 231 - Základní běžný účet

**Evidence majetku**

- faktura došlá č. 1324004508 ze dne 26. 5. 2021 na částku 3.670 Kč nákup zvedáku šroubového ZT 400
- předpis faktury účetní doklad č. 650120 ze dne 26. 5. 2021
- úhrada faktury účetní doklad č. 000428 ze dne 26. 5. 2021
- dle výpisu ze ZBÚ u Č.S. a.s., v.č. 005 obrat ze dne 26. 5. 2021
- zařazení do majetku na účet 028 účetním dokladem č. 650120 ze dne 26. 5. 2021
- zařazovací protokol č. 650120 ze dne 26. 5. 2021

**Evidence majetku**

- faktura došlá č. 310177, ze dne 7. 7. 2021 na částku 21.061,26 Kč za nákup PC Auto Cont OfficePro 1045
- předpis faktury účetní doklad č. 650177, ze dne 7. 7. 2021
- úhrada faktury účetní doklad č. 000565, ze dne 12. 7. 2021
- dle výpisu ze ZBÚ u Č.S. a.s., v.č. 007, obrat ze dne 12. 7. 2021

- zařazení do majetku na účet 028 účetním dokladem 650177 ze dne 7. 7. 2021
- zařazovací protokol č. 650177 ze dne 7. 7. 2021

**Faktura**

- faktura došlá č. 21014, ze dne 23. 3. 2021 na částku 115.797 Kč za provedené zemní práce
- předpis faktury účetní doklad č. 650069, ze dne 23. 3. 2021
- úhrada faktury účetní doklad č. 000251, ze dne 24. 3. 2021
- dle výpisu ze ZBÚ u Č.S. a.s., v.č. 003, obrat ze dne 24. 3. 2021
- 
- faktura vydaná č. 310027, ze dne 24. 3. 2021, na částku 52.078,04, prodej dřeva - smrková kulatina
- předpis faktury účetní doklad č. 750027, ze dne 24. 3. 2021
- úhrada faktury účetní doklad č. 000302, ze dne 13. 4. 2021
- dle výpisu ze Č.S. a.s., v.č. 004, obrat ze dne 13. 4. 2021
- 
- faktura došlá č. 1/2/2021, ze dne 10. 2. 2021 na částku 118.654,53 Kč za práci v lese těžba
- předpis faktury účetní doklad č. 650022, ze dne 10. 2. 2021
- úhrada faktury účetní doklad č. 000126, ze dne 16. 2. 2021
- dle výpisu ze ZBÚ u Č.S. a.s., v.č. 002, obrat ze dne 16. 2. 2021

**Faktura**

- faktura vydaná č. 310063, ze dne 22. 7. 2021, na částku 71.291,51 Kč, za dřevo - smrková kulatina
- předpis faktury účetní doklad č. 750063, ze dne 22. 7. 2021
- úhrada faktury účetní doklad č. 000649, ze dne 13. 8. 2021
- dle výpisu ze Č.S. a.s., v.č. 008, obrat ze dne 13. 8. 2021
- 
- faktura došlá č. 310271, ze dne 15. 10. 2021 na částku 23.230 Kč za montáž oken čp. 94
- předpis faktury účetní doklad č. 650271, ze dne 15. 10. 2021
- úhrada faktury účetní doklad č. 000857, ze dne 20. 10. 2021
- dle výpisu ze ZBÚ u Č.S. a.s., v.č. 010, obrat ze dne 20. 10. 2021
- 
- faktura vydaná č. 310153, ze dne 9. 11. 2021, na částku 1.122 Kč, stočné za období 1.11. 2020 - 18. 10. 2021
- předpis faktury účetní doklad č. 750153, ze dne 9. 11. 2021
- příjmový pokladní doklad č. P21000927 ze dne 10. 12. 2021
- účetní doklad č. 410927 ze dne 10. 12. 2021

**Hlavní kniha**

- sestavena ke dni 30. 6. 2021

**Hlavní kniha**

- sestavena ke dni 31. 12. 2021

**Inventurní soupis majetku a závazků**

- Plán inventur obce Hospříz za rok 2021 ze dne 15. 12. 2021
- Jmenování členů inventarizačních komisí v ZO schváleno dne 15. 12. 2021
- Inventarizační zpráva za rok 2021 ze dne 20. 1. 2022
- Inventarizace majetku a závazků účtů : 018, 019, 078, 261, 311, 331, 336, 337, 342, 031-0590, 112, 028, 032, 321, 343, 902, 231

**Kniha došlých faktur**

- sestavena ke dni 30. 6. 2021

**Kniha došlých faktur**

- sestavena ke dni 31. 12. 2021
- číselná řada od 310001 až do 310355 obrat ve výši 16.971.795,15 Kč

**Kniha odeslaných faktur**

- sestavena ke dni 30. 6. 2021

**Kniha odeslaných faktur**

- sestavena ke dni 31. 12. 2021
- číselná řada od 310001 až do 310181 obrat ve výši 1.560.455,33 Kč

**Pokladní doklad**

- výdajový pokladní doklad č. V21000563 ze dne 10. 5. 2021 ve výši 8.361 Kč - nákup pracovní obuvi a rukavice
- účetní doklad č. 410563, ze dne 10. 5. 2021

- příjmový pokladní doklad č. P21000572, ze dne 12. 5. 2021 ve výši 8.000 Kč za práci strojem Zetor
- účetní doklad č. 410572 ze dne 12. 5. 2021

**Pokladní doklad**

- výdajový pokladní doklad č. V21000808 ze dne 21. 10. 2021 ve výši 24.120 Kč - těžba dřeva
- účetní doklad č. 410808, ze dne 21. 10. 2021
- 
- příjmový pokladní doklad č. P21000814 ze dne 25. 10. 2021 ve výši 2.500 Kč - nájemné byt
- účetní doklad č. 410814, ze dne 25. 10. 2021
- 
- výdajový pokladní doklad č. V21000951 ze dne 22. 12. 2021 ve výši 1.418 Kč - nákup elektro - materiálu
- účetní doklad č. 410951, ze dne 22. 12. 2021
- 
- příjmový pokladní doklad č. P21000865 ze dne 19. 11. 2021 ve výši 3.806 Kč - stočné
- účetní doklad č. 410865, ze dne 19. 11. 2021

**Pokladní kniha (deník)**

- sestavena ke dni 30. 6. 2021 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 30. 6. 2021 zůstatku účtu 261 - Pokladna

**Pokladní kniha (deník)**

- sestavena ke dni 31. 12. 2021 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 31. 12. 2021 zůstatku účtu 261 - Pokladna

**Příloha rozvahy**

- sestavena ke dni 30. 6. 2021

**Příloha rozvahy**

- sestavena ke dni 31. 12. 2021

**Rozvaha**

- sestavena ke dni 30. 6. 2021

**Rozvaha**

- sestavena ke dni 31. 12. 2021

**Účtový rozvrh**

- platný pro rok 2021

**Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- sestaven ke dni 30. 6. 2021

**Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- sestaven ke dni 31. 12. 2021

**Výkaz zisku a ztráty**

- sestaven ke dni 30. 6. 2021

**Výkaz zisku a ztráty**

- sestaven ke dni 31. 12. 2021

**Rozvaha zřízených příspěvkových organizací**

- Mateřská škola Hospříz sestavena ke dni 31. 12. 2021

**Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací**

- Mateřská škola Hospříz sestaven ke dni 31. 12. 2021

**Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím**

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce ze dne 14. 6. 2021 uzavřená obcí jako poskytovatel, ŠK Ratata Hospříz jako příjemce, přijímá dotaci ve výši 5.000 Kč na celoroční činnost, příjemce je povinen použít dotaci nejpozději do 09. 12. 2021 a v této době předložit poskytovateli vyúčtování dotace, projednáno a schváleno v ZO dne 10. 12. 2020
- žádost o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Hospříz na rok 2021 ze dne 14. 6. 2021
- výdajový pokladní doklad č. V21000633 ze dne 14. 6. 2021
- účetní doklad č. 410633 ze dne 14. 6. 2021 ve výši 5.000 Kč
- vyúčtování dotace poskytnuté z rozpočtu obce Hospříz na rok 2021 ze dne 4. 10. 2021, doloženo fakturou č. 32791 na základě objednávky ze dne 24. 8. 2021 na nákup šipek v celkové hodnotě 5.032 Kč
- oznámení o vyúčtování zálohy na dotaci poskytnutou z rozpočtu obce Hospříz ze dne 4. 10. 2021
- účetním dokladem č. 880075 ze dne 4. 10. 2021 na částku 5.000 Kč



- následnou veřejnosprávní finanční kontrolou bylo zjištěno, že poskytnuté dotace byla využita v souladu s dotačním titulem, finanční kontrola dle Zákona č. 320/2001 Sb., ve znění platných předpisů ze dne 4. 10. 2021

#### **Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

- Rozhodnutí Krajského úřadu Jihočeského kraje, odbor životního prostředí, zemědělství a lesnictví ze dne 16. 2. 2021 - finanční příspěvek ve výši 272.619 Kč za účelem zmírnění dopadů kůrovcové kalamity v nestátních lesích za rok 2019, položka 4116, účelový znak 29030, finanční příspěvek bude poukázán na účet příjemce finančního příspěvku ČNB,
- příjem dotace účetním dokladem č. 130004 ze dne 24. 2. 2021
- dle výpisu z ČNB poř.č. 2 obrat ze dne 24. 2. 2021
- účetní doklad č. 880026 ze dne 16. 2. 2021 bez označení UZ na částku 272.619 Kč (346/0300 - 672/0310)

#### **Smlouvy nájemní**

- Smlouva o nájmu nebytových prostor č. 1/2020 uzavřená s fyzickou osobou dne 13. 12. 2019, nájemce je oprávněn v předmětu nájmu provozovat podnikatelskou činnost, jejímž předmětem je provozování restaurace, nájemné za jeden kalendářní rok je stanoven na 24.000 Kč tj. 2.000 Kč měsíčně, splatnost faktur je nejpozději do 30 dnů od data vystavení
- příjmový pokladní doklad č. P21000635 ze dne 14. 6. 2021 nájemné za období II. pololetí
- účetní doklad č. 410635 ze dne 14. 6. 2021 na částku 12.000 Kč

#### **Smlouvy o dílo**

- bude předmětem konečného přezkoumání

#### **Smlouvy o dílo**

- Smlouva o dílo na zakázku na stavební práce: Sběrný dvůr Hospříz uzavřen dne 11. 3. 2021 se zhotovitelem Průmyslové a Zemědělské Stavby s.r.o. Praha, místo plnění Hospříz, parcela š. 3/12 st. 226, zahájení prací květen 2021, dokončení prací září 2021, výše sjednané ceny 989.931,03 Kč + DPH 207.885,52 Kč tj. včetně DPH 1.197.816,55 Kč
- zveřejněno na profilu zadavatele dne 17. 3. 2021 pod číslem N006/21/V00006569

#### **Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)**

- Smlouva o koupi nemovité věci uzavřená dne 21. 9. 2021, obec Hospříz jako prodávající, fyzická osoba jako kupující, jedná se o prodej pozemku p.č. 3/2 - ostatní plocha v k.ú. Hospříz část - 3/34 - zahrada, záměr prodeje byl zveřejněn od 12. 7. 2018 do 28. 7. 2018 a zároveň schválen v ZO dne 12. 9. 2018 usnesením č. 3, prodej a cena činí 6.030 Kč, která bude uhrazena kupujícím hotově nebo převodem na účet prodávajícího, a to nejpozději do 15 pracovních dnů od uzavření této smlouvy, veškeré správní poplatky a daně spojené s převodem nemovitých věcí uhradí kupující, právní účinky vkladu ke dni 30. 9. 2021
- příjmový pokladní doklad č. P2100073 ze dne 22. 9. 2021 na částku 6.030 Kč za prodej pozemku
- účetní doklad č. 410073 ze dne 22. 9. 2021
- vyřazení pozemku z účtu 031 -Pozemky účetním dokladem č. 880073 ze dne 30. 9. 2021 v účetní hodnotě 1.771 Kč

#### **Smlouvy o věcných břemenech**

- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: JH-014330064436/002 uzavřená dne 2. 2. 2021, obec Hospříz jako povinná, EG.D, a.s. Brno jako oprávněná, povinný prohlašuje, že je vlastníkem pozemku parcela číslo 522/1 v k.ú. Hospříz za účelem umístění distribuční soustavy - kabelové vedení NN za jednorázovou náhradu ve výši 1.000 Kč bez DPH, právní účinky vkladu dne 19. 2. 2021
- předpis faktury účetní doklad č. 750007 ze dne 19. 2. 2021
- úhrada faktury účetní doklad č. 000213 ze dne 18. 3. 2021 ve výši 1.210 Kč
- dle výpisu ze ZBÚ u Č.S. a.s., v.č. 003 obrat ze dne 18. 3. 2021
- zařazení do majetku účet 031 analytika nebylo nutno účtovat, je již vedeno na majetkovém účtu 031 0590

#### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- bude předmětem konečného přezkoumání

#### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- veřejná zakázka na akci : Sběrný dvůr Hospříz
- - Vypsání výzvy ze dne 11. 2. 2021
- - Ustanovení komise pro otevírání obálek a hodnocení nabídek ze dne 10. 2. 2021
- - Prezenční listina účastníků otevírání obálek ze dne 10. 2. 2021
- - Protokol o otevírání nabídek ze dne 10. 2. 2021

- - Čestné prohlášení o neexistenci střetu zájmů (4x) ze dne 26. 2. 2021
- - Protokol o hodnocení a posouzení nabídek ze dne 8. 3. 2021
- - Rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 8. 3. 2021. Byly podány 3 nabídky. Dle zadaného kritéria (nejnižší cena bez DPH) byla jako vítěz vybrána nabídka účastníka Průmyslové a Zemědělské Stavby s.r.o. Praha, celková výše nabídkové ceny činí 989.931,03 Kč bez DPH
- - Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 8. 3. 2021

**Vnitřní předpis a směrnice**

- Směrnice č. Smě-1/2019 pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu ze dne 1. 8. 2019
- Vnitřní směrnice Č. Smě-2/2016 o stanovení reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji ze dne 27. 10. 2016

**Výsledky kontrol zřízených organizací**

- Oznámení k provedení veřejnosprávní kontroly v Mateřské škole Hospříz, která bude zahájena dne 19. 11. 2021 a bude trvat do 24. 11. 2021, v Hospřízi dne 19. 11. 2021
- Pověření k provedení veřejnosprávní kontroly ze dne 19. 11. 2021
- Protokol o kontrole ze dne 24. 11. 2021, předmětem kontroly : Obecná kontrola a kontrola hospodaření příspěvkové organizace za rok 2019. Závěr kontroly : Mateřská škola předložila k provedení veřejnosprávní kontroly požadované doklady. V průběhu veřejnosprávní kontroly u příspěvkové organizace nebyly zjištěny žádné nedostatky.
- Za kontrolovanou osobu převzala ředitelka organizace dne 12. 12. 2021.

**Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- ZO ze dne 10. 12. 2020 - rozpočet obce
- ZO ze dne 1. 4. 2021 - vstup obce Hospříz do Sdružení místních samospráv ČR
- ZO ze dne 16. 6. 2021 - závěrečný účet, účetní závěrka
- zápis z činnosti finančního výboru ze dne 16. 6. 2021 - kontrola pokladny, stav pohledávek

**Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- ZO ze dne 16. 9. 2021 - rozšíření veřejného osvětlení od autobusové zastávky k obecnímu parku
- ZO ze dne 15. 12. 2021 - rozpočet obce Hospříz na rok 2022, střednědobý rozpočtový výhled obce Hospříz na roky 2022 - 2026

**Účetní závěrka**

- za rok 2021
- schválena v ZO dne 16. 6. 2021 usnesením č. 15/3/2021
- přeúčtování HV účetním dokladem č. 880054 dne 16. 6. 2021
- stavová zpráva - odeslání dat do CSÚIS dne 18. 6. 2021

**účetní závěrka PO**

- za rok 2021 v příspěvkové organizaci Mateřská škola Hospříz
- v ZO dne 16. 6. 2021 - výsledek hospodaření 0 Kč