



# KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice

spisová značka: **OEKO-PŘ 72864/2021/hakr**

Číslo jednací: KUJCK 35084/2022



KUCBX012JP0R

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021**

### **obce Hoštice, IČO 00251232**

#### **Přezkoumání bylo vykonáno v sídle obce dne:**

15. 10. 2021 jako dílčí přezkoumání

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

od 28. 2. 2022 do 17. 3. 2022 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Hoštice 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. 7. 2021 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

#### **Přezkoumané období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021.**

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Jitka Luňáková**

**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. 310/2021/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:**

**Ing. Miroslav Tománek - starosta**

Monika Kubařová - 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, kterým byla kontrola inventurního soupisu účtu 261 Pokladna byl učiněn dne 17. 3. 2022.

**A. Výsledek dílčích přezkoumání****A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2021****➤ méně závažné (ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona)  
/v členění podle předmětu přezkoumání hospodaření ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2/****1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků**

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 3 odst. 2

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Střednědobý výhled rozpočtu neobsahoval údaje o dopadech dlouhodobých závazků na hospodaření územního celku po celou dobu trvání závazku.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Předložen střednědobý rozpočtový výhled na roky 2022-2024. Obec dne 25. 4. 2017 uzavřela Smlouvu o zápůjčce č. sml. SP 2\_2017 se zapůjčitelem Jihočeským vodárenským svazem IČO 49021117 na bezúročnou půjčku ve výši 1.800.000,00 Kč, roční splátka činní 200.000,00 Kč, první splátka v r. 2018, poslední splátka v r. 2026.

Střednědobý výhled rozpočtu neobsahoval údaje o dlouhodobém závazku po celou dobu jeho trvání.

**Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Popis plnění opatření: Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2023-2025 obsahuje kompletní informaci o dlouhodobém závazku obce -Smlouva o zápůjčce č. sml. SP 2\_2017 se zapůjčitelem Jihočeským vodárenským svazem, IČO 49021117.

**Opatření bylo splněno: Napraveno.****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. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů  
- přezkoumán: Ano  
obec netvoří peněžní fondy
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku  
obec nevykonává podnikatelskou činnost
3. 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 právníckými nebo fyzickými osobami  
obec neuzavřela smlouvu, týkající se sdružených prostředků
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví  
- přezkoumán: Ano
5. 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  
obec za přezkoumané období nehospoďařila s těmito prostředky
6. 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
7. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku  
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek  
obec nehospoďaří s majetkem státu
9. 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
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi  
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob  
obec neručí za závazky fyzických a právníckých osob
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob  
obec nemá zastavený majetek ve prospěch třetích osob
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku  
obec v roce 2021 neuzavřela smlouvu týkající se věcného práva k cizí věci
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem  
- přezkoumán: Ano
15. 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 byly zjištěny následující chyby a nedostatky:**

#### Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků v souladu se zákonem.

#### Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec jako zadavatel uskutečnila veřejnou zakázku malého rozsahu na stavební práce "Zateplení HZ Hoštice". Výběr nejvhodnější nabídky a pověření starosty k uzavření smlouvy o dílo se zhotovitelem DRAM Invest s. r. o. schválen v zastupitelstvu obce dne 25. 6. 2020, bodu 3). Smlouva o dílo uzavřená dne 15. 9. 2020 se zhotovitelem DRAM Invest s. r. o. Dle smlouvy o dílo je realizace dodávky stavebních prací "Zateplení HZ Hoštice". Termín plnění: Zahájení prací dne 15. 9. 2020 a dokončení díla a předání díla do 31. 10. 2020. Cena za dílo bez DPH na částku 647.412 Kč, cena díla včetně DPH 21 % na částku 783.368 Kč. Kontrolou zveřejnění smlouvy o dílo na profilu zadavatele bylo zjištěno, že zveřejnění této smlouvy nebylo zadavatelem provedeno do 15 dní od jejího uzavření. Smlouva o dílo na profilu zadavatele byla zveřejněna dne 15. 10. 2020, pod identifikátorem zakázky P20V00000001.

#### **Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Název opatření: ZO dne 24. 6. 2021 přijalo opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků.  
Opatření splněno dne: 31. 12. 2021  
Popis plnění opatření: Obec přijala opatření - bude každou smlouvu na veřejnou zakázku zveřejňovat na profilu zadavatele. Obec v roce 2021 neprovedla veřejnou zakázku s hodnotou nad 500.000,00 Kč bez DPH. Kontrola provedena na dokumentu - kniha došlých faktur ke dni 31. 12. 2021.

#### **Opatření bylo splněno: Napraveno.**

#### Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Ve lhůtě uvedené v informaci o přijetí opatření k nápravě nebyla zaslána písemná zpráva o splnění.

#### Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Zastupitelstvo obce Hoštice přijalo na svém zasedání dne 9. 7. 2020, při projednávání závěrečného účtu obce za rok 2019, opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019. Písemná informace o přijetí opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019, byla přezkoumávajícím orgánu podána dne 16. 7. 2020. V této informaci je uvedena lhůta pro zaslání písemné zprávy o plnění přijatých opatření do 31. 3. 2021. Tato písemná zpráva o plnění přijatých opatření uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 nebyla přezkoumávajícím orgánu v této lhůtě podána.

#### **Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Název opatření: ZO přijalo opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků  
Opatření splněno dne: 31.12.2021  
Popis plnění opatření: Zastupitelstvo obce Hoštice dne 24. 6. 2021 schválilo závěrečný účet roku 2020. Přijetí opatření bylo doručeno přezkoumávajícímu orgánu dne 28. 6. 2021 s uvedenou informací, že písemná zpráva o plnění přijatých opatřeních bude podána obratem. Zpráva o plnění přijatých opatření byla doručena přezkoumávajícímu orgánu dne 30. 6. 2021.

#### **Opatření bylo splněno: Napraveno.**

## **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, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních, které byly již napraveny.**

**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 ..... 70,12 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 7,47 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

**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: 1.000.000,00 Kč

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 1.906.938,45 Kč

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

Vyhotovení zprávy:

České Budějovice, dne 22. 3. 2022

Jména a podpisy kontrolorek zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Jitka Luňáková

*Podepsáno zaručeným elektronickým podpisem*

.....  
kontrolorka pověřená 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 9 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.

**Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:****Návrh rozpočtu**

- zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňující dálkový přístup od 9. 12. 2020 - [http://www.hosticeuvolyne.cz/e\\_download.php?file=data/uredni\\_deska/obsah201\\_1.pdf&original=N%C3%A1vrh%20rozpo%C4%8Dtu%20r.%202021.pdf](http://www.hosticeuvolyne.cz/e_download.php?file=data/uredni_deska/obsah201_1.pdf&original=N%C3%A1vrh%20rozpo%C4%8Dtu%20r.%202021.pdf)

**Rozpočtová opatření**

- pověření starosty ke schvalování rozpočtových opatření - zápis ZO ze dne 9. 7. 2020, usnesení č. 45/133/2020 - pravomoc starosty k úpravám rozpočtu do výše 200.000,00 Kč na jednotlivou výdajovou položku rozpočtu, úpravy příjmů rozpočtu v neomezené výši
- RO č. 1 schváleno starostou obce dne 1. 1. 2021, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 1. 2. 2021 - informace o zveřejnění uvedena na dokumentu "Oznámení ke zveřejnění dokumentů dle zákona č. 250/2000 Sb.", potvrzeno starostou obce
- RO č. 2 schváleno starostou obce dne 1. 2. 2021, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 1. 3. 2021 - informace o zveřejnění uvedena na dokumentu "Oznámení ke zveřejnění dokumentů dle zákona č. 250/2000 Sb.", potvrzeno starostou obce
- RO č. 3 schváleno starostou obce dne 1. 3. 2021, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 1. 4. 2021 - informace o zveřejnění uvedena na dokumentu "Oznámení ke zveřejnění dokumentů dle zákona č. 250/2000 Sb.", potvrzeno starostou obce

**Schválený rozpočet**

- schválen zastupitelstvem obce dne 28. 12. 2020 usnesením č. 52/16/2020 jako přebytkový, celkové příjmy ve výši 2.231.100 Kč, celkové výdaje ve výši 2.031.100 Kč, financování ve výši 200.000,00 Kč - zveřejněn na internetových stránkách obce dne 29. 12. 2020, závazným ukazatelem je položka

**Střednědobý výhled rozpočtu**

- sestaven na roky 2022-2024,
  - schválen ZO dne 28. 12. 2020,
  - schválený střednědobý výhled zveřejněn od 29. 12. 2020 - uvedeno na dokumentu "Oznámení ke zveřejněným dokumentům dle zákona č. 250/2000 Sb.", potvrzeno starostou obce = součástí je dlouhodobý závazek obce:
    - obec má uzavřenou Smlouvu o zápůjčce č. sml. SP 2\_2017 ze dne 25. 4. 2017, zápůjčitel: Jihočeský vodárenský svaz IČO 49021117, bezúroční půjčka ve výši 1.800.000,00 Kč, roční splátka činní 200.000,00 Kč, první splátka v r. 2018, poslední splátka v r. 2026
    - zápis ZO ze dne 23. 6. 2016, usnesení č. 45/14/2016
- sestaven na roky 2023-2025,
  - návrh SVR zveřejněn od 29. 11. 2021
  - schválen ZO dne 14. 12. 2021
  - schválený SVR zveřejněný od 16. 12. 2021: <https://www.hosticeuvolyne.cz/urad/uredni-deska/schvaleny-strednedoby-vyhled-rozpocet-u-a-r-2023-2025-266.html?kshowback=>
  - SVR obsahuje kompletní informaci o dlouhodobém závazku obce (Smlouva o zápůjčce č. sml. SP 2\_2017 se zápůjčitelem Jihočeským vodárenským svazem IČO 49021117)

**Závěrečný účet**

- materiál závěrečného účtu 2020 (Zpráva o výsledku PH 2020 ze dne 25. 5. 2021), návrh závěrečného účtu za rok 2020 zveřejněn na internetových stránkách obce od 7. 6. 2021 do 24. 6. 2021 - informace o zveřejnění uvedeny na dokumentu, potvrzeno starostou obce,
- návrh ZÚ 2020 schválen zastupitelstvem obce dne 24. 6. 2021 usnesením č. 64/19/2021 s výrokem bez výhrad,
- schválený materiál závěrečného účtu zveřejněn dne 2. 7. 2021 - elektronická úřední deska: [http://www.hosticeuvolyne.cz/e\\_download.php?file=data/uredni\\_deska/obsah230\\_1.pdf&original=SCHV%C3%81LEN%C3%9D%C3%81V%C4%9ARE%C4%8CN%C3%9D%20%C3%9A%C4%8CET%20OBCE%20Ho%C5%A1tice%20ZA%20ROK%202020.pdf](http://www.hosticeuvolyne.cz/e_download.php?file=data/uredni_deska/obsah230_1.pdf&original=SCHV%C3%81LEN%C3%9D%C3%81V%C4%9ARE%C4%8CN%C3%9D%20%C3%9A%C4%8CET%20OBCE%20Ho%C5%A1tice%20ZA%20ROK%202020.pdf)
- zpráva o výsledku PH 2021 zveřejněna na elektronické úřední desce dne 7. 6. 2021

**Bankovní výpis**

- účtu KB č. 12, konečný zůstatek účtu ke dni 31. 12. 2021 - běžný účet
- účtu ČNB č. 19, konečný zůstatek účtu ke dni 31. 12. 2021 - běžný účet

**Faktura**

- FAP č. 9/2021 ze dne 3. 11. 2021, dodavatel: Mykola Soyma, IČO 25177516, dodávka: oprava vodohospodářských staveb dle smlouvy v celkové hodnotě: 470.650,00 Kč s DPH - předpis: UD č. 21-001-00075 ze dne 10. 11. 2021, hodnota 470.650,00 Kč (511/321)

- úhrada dne 4. 11. 2021, výpis KB č. 164, UD č. 21-0801-00164 (par 2310 pol 5171, UZ 710 v hodnotě 280.000,00 Kč)

**Hlavní kniha**

- výkaz sestaven za období 9/2021

**Inventurní soupis majetku a závazků**

- inventurní soupis účtu 028
- inventurní soupis účtu 231
- inventurní soupis účtu 261
- inventurní soupis účtu 311
- inventurní soupis účtu 377
- inventurní soupis účtu 403
- inventurní soupis účtu 451
- výpis z katastru nemovitostí ke dni 31. 12. 2021, LV 1, kú. Hoštice u Volyně - v roce 2021 není uzavřena smlouva ke zřízení věcného práva k cizí věci

**Kniha došlých faktur**

- ke dni 15. 10. 2021 byly obci doručeny faktury od č. 21-001-00001 do č. 21-001-00066 v celkovém objemu 498.910,09 Kč
- ke dni 31. 12. 2021 byly obci doručeny faktury od č. 21-001-00001 do č. 21-001-00089 v celkovém objemu 1.151.669,01 Kč

**Kniha odeslaných faktur**

- ke dni 15. 10. 2021 obec vydala faktury od č. 21-005-00001 do č. 21-005-00092 v celkovém objemu 379.065,00 Kč
- ke dni 31. 12. 2021 obec vydala faktury od č. 21-005-00001 do č. 21-005-00093 v celkovém objemu 394.825,00 Kč

**Odměňování členů zastupitelstva**

- zápis z ustavujícího zasedání zastupitelstva obce Hoštice konaného dne 3. 11. 2018 - ZO volí neuvolněného starostu, neuvolněného místostarostu, předsedy a členy výborů, ZO schvaluje odměny za výkon jednotlivých funkcí
- zápis z jednání ZO ze dne 19. 12. 2019, usnesení č. 27/9/2019 - ZO schvaluje změnu odměn za výkon funkce neuvolněného starosty
  - mzdový list osobní č. 5
  - mzdový list osobní č. 3

**Pokladní kniha (deník)**

- konečný zůstatek pokladní knihy 12/2021 je shodný s konečným zůstatkem účtu 261 Pokladna vykázaným v rozvaze 12/2021

**Rozvaha**

- výkaz sestaven ke dni 30. 9. 2021

**Účetní doklad**

- zpronevěra M. N. - splátky: měsíční úhrada 5.000,00 Kč na bankovní účet obce (par 6409 pol 5909)
- UD č. 21-801-00010 ze dne 19. 1. 2021
- UD č. 21-801-00025 ze dne 16. 2. 2021
- UD č. 21-801-00039 ze dne 15. 3. 2021
- UD č. 21-801-00060 ze dne 19. 4. 2021
- UD č. 21-801-00074 ze dne 18. 5. 2021
- UD č. 21-801-00086 ze dne 16. 6. 2021
- UD č. 21-801-00100 ze dne 15. 7. 2021
- UD č. 21-801-00116 ze dne 16. 8. 2021
- UD č. 21-801-00135 ze dne 15. 9. 2021
- UD č. 21-801-00154 ze dne 19. 10. 2021
- UD č. 21-801-00170 ze dne 15. 11. 2021
- UD č. 21-801-00188 ze dne 16. 12. 2021

**Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- výkaz sestaven ke dni 30. 9. 2021

**Výkaz zisku a ztráty**

- výkaz sestaven ke dni 30. 9. 2021



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

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci POV Jihočeského kraje v roce 2021 č. SDO/OREG/252/21 ze dne 24. 8. 2021,
  - JČK poskytuje obci Hoštice peněžní prostředky ve výši 280.000,00 Kč na realizaci akce "Oprava vodohospodářských staveb",
  - dotace 280.000,00 Kč činí max. 60 % z celkových uznatelných výdajů akce
  - označit účelovým znakem UZ 710
  - příjem dotace dne 9. 9. 2021, výpis z BÚ KB a. s. č. 131, UD č. 21-801-00131 Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jčk v r. 2021 ze dne 26. 11. 2021,
  - neinvestiční výdaje celkem: 470.650,00 Kč s DPH
  - vyúčtování zálohy dne 22. 12. 2021, UD č. 21-007-00030, e-mail poskytovatele k vyúčtování zálohy ze dne 30. 12. 2021 (vypořádání dne 22. 12. 2021)

**Smlouvy o dílo**

- Smlouva o dílo ze dne 20. 9. 2021,
  - dodavatel: Mykola Soyma IČO 25177516
  - předmět: oprava objektů vodohospodářských staveb v celkové hodnotě: 470.650,00 Kč s DPH

**Smlouvy ostatní**

- Smlouva o zápůjčce z 4/2017,
  - zapůjčitel: Jihočeský vodárenský svaz, IČO 49021117
  - bezúročná půjčka ve výši 1.800.000,00 Kč
  - splatnost v devíti ročních splátkách ve výši 200.000,00 Kč
  - inventurní soupis účtu 451

**Dokumentace k veřejným zakázkám**

- "Oprava vodohospodářských staveb"
- Smlouva o dílo ze dne 20. 9. 2021, dodavatel: Mykola Soyma IČO 25177516, předmět: oprava objektů vodohospodářských staveb v celkové hodnotě: 470.650,00 Kč s DPH
  - článek 3 odstavce 3.2. směrnice č. 1/2016 o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu (účinná od 1. 10. 2016)
- Výzva k předložení nabídky veřejné zakázky malého rozsahu ze dne 7. 7. 2021
- Protokol z otevírání obálek a hodnocení nabídek veřejné zakázky malého rozsahu ze dne 22. 7. 2021,
  - oslovení 3 dodavatelé, komise stanovila pořadí nabídek dle jediného kritéria: nejnižší nabídkové ceny - nejvýhodnější nabídka je nabídka dodavatele: Mykola Soyma IČ 25177516
- Zápis ZO ze dne 24. 6. 2021, usnesení č. 63/19/2021
- Rozhodnutí zadavatele o výběru nejvýhodnější nabídky a oznámení výběru nejvýhodnější nabídky ze dne 12. 8. 2021

**Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)**

- doručen na KÚ dne 29. 6. 2021 (do 15 dnů od schválení závěrečného účtu zastupitelstvem), projednání závěrečného účtu v ZO dne 24. 6. 2021, lhůta k podání informace o plnění stanovena - obratem

**Vnitřní předpis a směrnice**

- Vnitřní směrnice 5/2020 - Oběh účetních dokladů a vnitřní kontrolní systém - účinná od 15. 6. 2020
  - podpisové vzory
- Vnitřní směrnice 4/2020 - o finanční kontrole - účinná od 15. 6. 2020
  - podpisové vzory
- Směrnice č. 1/2016 o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, účinná od 1. 10. 2016

**Zprávy o plnění přijatých opatření (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)**

- doručena na KÚ dne 30. 6. 2021

**Účetní závěrka**

- protokol o schválení účetní závěrky obce Hoštice, schválena zastupitelstvem obce dne 24. 6. 2021 usnesením č. 65/19/2021, odeslání informace do CSÚIS dne 28. 6. 2021, převedení hospodářského výsledku 431/432 účetním dokladem č. 21-007-000012 dne 24. 6. 2021 (výsledek roku 2019 a roku 2020)