

Č. j.: KUJI 35462/2017 KO

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Mysletín**

se sídlem Mysletín 36, 396 01 Humpolec, IČO: 00476455  
za rok **2016**

Přezkoumání hospodaření za rok 2016 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 5. května 2017 podle § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření). Přezkoumání bylo provedeno dne **23. května 2017** jako jednorázové přezkoumání na základě žádosti obce v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření. Posledním kontrolním úkonem ve smyslu § 12 odst. 1 písm. g) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole bylo vrácení podkladů vyžádaných k přezkoumání dne 23. května 2017.

### **Místo provedení přezkoumání:**

Obec Mysletín  
Mysletín 36  
396 01 Humpolec

### **Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Monika Havelková  
pověření číslo: 20165084142\_3
- kontrolor: Ing. Radomír Tomandl  
pověření číslo 20165084142\_24

### **Podklady předložili:**

Jindřich Kotlík - starosta  
Bohumila Matějková - účetní

### **Předmět přezkoumání:**

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

## **A. Výsledek přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření obce Mysletín **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## **B. Pisemnosti využité při přezkoumání**

**Při přezkoumání hospodaření obce Mysletín byly využity následující pisemnosti:**

Rozpočtový výhled - sestaven na roky 2018 až 2020 a projednán zastupitelstvem obce dne 2. 12. 2016  
Návrh rozpočtu - na rok 2016 zveřejněn na úřední desce obce i elektronické úřední desce obce od 30. 11. 2015 do 18. 12. 2015  
Schválený rozpočet - na rok 2016 schválen zastupitelstvem obce dne 18. 12. 2015  
Rozpočtová opatření - schválena starostou obce - č. 1 dne 18. 3. 2016, č. 2 dne 22. 4. 2016, č. 3 dne 6. 5. 2016, č. 4 dne 13. 6. 2016, č. 6 dne 7. 10. 2016 a č. 7 dne 8. 11. 2016  
- schválena zastupitelstvem obce - č. 5 dne 15. 7. 2016 a č. 8 dne 30. 12. 2016  
Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu za rok 2015 zveřejněn včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015 na úřední desce obce i elektronické úřední desce obce od 16. 5. 2016 do 3. 6. 2016 a schválen zastupitelstvem obce dne 10. 6. 2016 bez výhrad. Zároveň tento den schválena účetní závěrka obce za rok 2015.  
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven ke dni 31. 12. 2016  
Výkaz zisku a ztráty - sestaven ke dni 31. 12. 2016  
Rozvaha - sestavena ke dni 31. 12. 2016  
Příloha rozvahy - sestavena ke dni 31. 12. 2016  
Účtový rozvrh - na rok 2016 sestaven a předložen ke kontrole  
Kniha došlých faktur - předložena podle stavu ke dni 31. 12. 2016 (faktura č. 2016001 - 2016099)  
Kniha odeslaných faktur - předložena podle stavu ke dni 31. 12. 2016 (faktura č. 2016001 - 2016008)  
Bankovní výpisy - předloženy podle stavu ke dni 31. 12. 2016 (KB, a.s. a ČNB)  
Pokladní kniha - předložena podle stavu ke dni 31. 12. 2016  
Inventurní soupisy majetku a závazků - sestaveny podle stavu ke dni 31. 12. 2016, Plán inventur ze dne 28. 11. 2016, Inventarizační zpráva ze dne 28. 1. 2017  
Mzdová agenda - rekapitulace mezd za měsíc prosinec roku 2016  
Odměňování členů zastupitelstva - schváleno na ustavujícím zasedání zastupitelstva obce dne 5. 11. 2014  
Smlouvy o převodu majetku - směnná smlouva na směnu pozemků ze dne 22. 6. 2016 s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ze dne 24. 6. 2016 (záměr směny zveřejněn od 16. 5. 2016 do 3. 6. 2016 a směna schválena zastupitelstvem obce dne 10. 6. 2016)  
- Kupní smlouva na prodej pozemku ze dne 22. 6. 2016 s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ze dne 24. 6. 2016 (záměr prodeje zveřejněn od 16. 5. 2016 do 3. 6. 2016 a prodej schválen zastupitelstvem obce dne 10. 6. 2016)  
Smlouva a další materiály k přijatým účelovým dotacím - neinvestiční dotace POV ZZ01488.0101 ze dne 15. 7. 2016 ve výši 110 000,-- Kč na realizaci akce: "Oprava obecní budovy", Závěrečná zpráva a vyúčtování poskytnuté dotace za rok 2016 ze dne 31. 8. 2016  
Smlouvy o dílo - č. N160160 ze dne 11. 3. 2016 na dodávku a montáž plastových výrobků s příslušenstvím  
- smlouva o dílo ze dne 16. 1. 2016 na renovaci sálu - výmalba sálu chodeb a sociálního zařízení, nátěr podlahy  
Faktura - zálohová faktura č. 160800022 ze dne 9. 3. 2016 ve výši 25 000,-- Kč k zakázce N160160 (uhrazena dne 16. 3. 2016 - výpis č. 4, KB, a.s.)

- faktura č. 1601078 ze dne 29. 4. 2016 ve výši 24 961,-- Kč k zakázce č. N160160 - montáž oken a dveří, zednické zapravení, demontáž starých oken a dveří a jejich likvidace (uhrazena dne 9. 5. 2016 - výpis č. 8, KB, a.s.)  
- faktura č. 5 ze dne 15. 3. 2016 ve výši 144 824,90 Kč na výmalbu (uhrazena dne 24. 3. 2016 - výpis č. 5, KB, a.s.)  
Účetní doklady - za měsíc září roku 2016 (výpis č. 16, KB, a.s. - doklad č. 219 - 256) a za měsíc prosinec roku 2016 (výpis č. 20 a 21, KB, a.s. - doklad č. 306 - 336)  
Pokladní doklady - za měsíc březen roku 2016 (příjmový a výdajový pokladní doklad č. 24 - 35) a za měsíc listopad roku 2016 (příjmový a výdajový pokladní doklad č. 119 - 127)  
Dohody o provedení práce - ze dne 1. 3. 2016 na úklid OÚ, ze dne 1. 4. 2016 na sečení veřejných ploch a ze dne 1. 8. 2016 na zpracování kroniky  
Smlouva a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím - Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č. 2016/1 ve výši 3 000,-- Kč ze dne 22. 4. 2016 za účelem podpory rozvoje kultury - částečné financování nákladů při pořádání Staročeské pouti v Mladých Bříštích spolkem Čtveráci v roce 2016 (žádost o poskytnutí dotace ze dne 26. 2. 2016, vyúčtování dotace ze dne 7. 9. 2016)  
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 18. 12. 2015, 26. 2., 18. 3., 8. 4., 10. 6., 15. 7., 9. 9., 4. 11., 2. 12. a 30. 12. 2016  
Zápisy z jednání výborů - Finanční výbor ze dne 29. 7. 2016 a ze dne 27. 12. 2016 a Kontrolní výbor ze dne 29. 7. 2016 a ze dne 27. 12. 2016

### **C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků**

**Při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky již byly napraveny.**

**Při dílčím přezkoumání za rok 2016:** dílčí přezkoumání hospodaření za rok 2016 nebylo provedeno.

### **D. Závěr**

#### **I. Při přezkoumání hospodaření obce Mysletín za rok 2016**

**nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

#### **II. Rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:**

Při přezkoumání hospodaření za rok 2016 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

### III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

Poměrový ukazatel	Hodnota ukazatele
Podíl pohledávek na rozpočtu	0,24 %
Podíl závazků na rozpočtu	1,45 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	0,37 %
Ukazatel dluhové služby	0,00 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	40,27 %
Ukazatel likvidity	100,85

Mysletín 23. května 2017

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD  
KRAJE VYSOČINA  
Odbor kontroly  
Žižkova 57, 587 33 Jihlava  
-5-

Monika Havelková

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Radomír Tomandl

.....  
kontrolor

.....  
podpis kontrolora

Územní celek má na základě § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření právo doručit kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a požadovat jeho přílohu ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, a to do 15 dnů ode dne předání návrhu této zprávy.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání nebo okamžikem vzdání se práva podat písemné stanovisko územního celku.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starosta obce Mysletín s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 23. května 2017

**OBEC MYSLETÍN**

Mysletín 36  
396 01 Humpolec  
IČO: 00476455

Jindřich Kotlík

starosta



podpis starosty

**Rozdělovník:**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Mysletín	Jindřich Kotlík
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly