

## Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 4

Č. j.: KUJI 30460/2015 KO

### Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Mysletín

se sídlem Mysletín 36, 396 01 Humpolec, IČO: 00476455  
za rok 2014

Přezkoumání hospodaření za rok 2014 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 17. dubna 2015 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 **5. května 2015** 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 5. května 2015.

**Místo provedení přezkoumání:**

Obec Mysletín  
Mysletín 36  
396 01 Humpolec

**Přezkoumání vykonal:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Jiří Wasserbauer  
pověření číslo 596/14

**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. Písemnosti využité při přezkoumání**

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

Rozpočtový výhled - na roky 2015 - 2017 projednaný zastupitelstvem obce dne 3. 10. 2014

Schválený rozpočet - na rok 2014 schválen zastupitelstvem obce dne 27. 12. 2013

Rozpočtová opatření -

- č. 1 schválené starostou obce dne 31. 3. 2014
- č. 2 schválené starostou obce dne 30. 4. 2014
- č. 3 schválené starostou obce dne 30. 5. 2014
- č. 4 schválené starostou obce dne 30. 6. 2014
- č. 5 schválené starostou obce dne 31. 7. 2014
- č. 6 schválené starostou obce dne 31. 8. 2014
- č. 7 schválené starostou obce dne 30. 10. 2014
- č. 8 schválené zastupitelstvem obce dne 28. 11. 2014
- č. 9 schválené zastupitelstvem obce dne 30. 12. 2014

Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu zveřejněn na úřední desce i elektronicky ve dnech 30. 4. - 23. 5. 2014, závěrečný účet za rok 2013 schválen bez výhrad zastupitelstvem obce dne 20. 6. 2014

Účetní závěrka obce za rok 2014 schválena zastupitelstvem obce dne 20. 6. 2014

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2014

Rozvaha - k 31. 12. 2014

Výkaz zisku a ztráty - za rok 2014

Návrh rozpočtu - na rok 2014 zveřejněn na úřední desce i elektronicky ve dnech 3. - 27. 12. 2013

Příloha rozvahy - k 31. 12. 2014

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 27. 12. 2013, 14. 3., 11. 4., 16. 5., 20. 6., 12. 9., 3. 10., 5. 11., 28. 11. a 30. 12. 2014

Zprávy kontrolního výboru o provedené kontrole ze dne 18. 7. 2014 a 30. 12. 2014

Zprávy finančního výboru o provedené kontrole ze dne 18. 7. 2014 a 30. 12. 2014

Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2014, plán inventur ze dne 30. 1. 2014, inventarizační zpráva ze dne 31. 1. 2015

Mzdová agenda - rekapitulace mezd za prosinec 2014

Evidence majetku - k 31. 12. 2014

Odměňování členů zastupitelstva - za prosinec 2014

Hlavní kniha - za rok 2014

Kniha došlých faktur - za rok 2014

Kniha odeslaných faktur - za rok 2014

Evidence poplatků - za odpady a psy

Bankovní výpisy - k 31. 12. 2014 - Komerční banka - běžný účet, spořicí účet, ČNB

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - dotace na opravu hřiště v rámci Programu obnovy venkova Vysočiny (smlouva č. ZZ00789.0102 ze dne 19. 9. 2014, vyúčtování ze dne 15. 10. 2014

Pokladní kniha - za rok 2014

Účetní doklady - č. 110263 - 110294 za prosinec 2014

Pokladní doklady - příjmové a výdajové pokladní doklady č. 1 - 15 za leden a únor 2014

Faktury č. 39 a 43 a jejich úhrady

Vnitřní předpisy a směrnice - platné pro rok 2014

Dohody o provedení práce - ze dne 1. 3. 2014 na práce v obecním lese, ze dne 2. 4. 2014 na sečení veřejných ploch

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

Při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Při dílčím přezkoumání za rok 2014: dílčí přezkoumání hospodaření za rok 2014 nebylo provedeno.

### D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Mysletín za rok 2014

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 2014 nebyla zjištěna žádná 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	0,20 %
Podíl závazků na rozpočtu	1,61 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	0,41 %
Ukazatel dluhové služby	0 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	37,41 %

Mysletín 5. května 2015

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD  
KRAJE VYSOČINA  
Odbor kontroly  
Žižkova 57, 587 33 Jihlava  
-11-

Ing. Jiří Wasserbauer

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

  
.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

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 přiložení 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 5. května 2015

Jindřich Kotlík

.....  
starosta

**OBEC MYSLETÍN**

Mysletín 36  
396 01 Humpolec  
IČO: 00476455

.....  
podpis starosty

Rozdělovník:

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