

Č. j.: KUJI 20734/2015 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Staré Bříště

se sídlem Staré Bříště 11, 396 01 Humpolec, IČO: 00511234
za rok **2014**

Přezkoumání hospodaření za rok 2014 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 23. března 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 **7. dubna 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 7. dubna 2015.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Staré Bříště

Staré Bříště 11

396 01 Humpolec

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 592/14

Ing. Radomír Tomandl

- kontrolor:

pověření číslo 597/14

Ing. Jiří Wasserbauer

Podklady předložili:

Ing. Mgr. Václav Honzl - 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 Staré Bříště **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Písemnosti využité při přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Staré Bříště byly využity následující písemnosti:

Účetní závěrka obce - účetní závěrka obce za rok 2013 byla schválena v zastupitelstvu obce dne 16. 5. 2014

Rozpočtový výhled - zpracován na roky 2015 až 2017, v zastupitelstvu byl projednán dne 30. 9. 2014

Schválený rozpočet - rozpočet obce na rok 2014 byl schválen v zastupitelstvu obce dne 30. 12. 2013

Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu obce za rok 2013 byl zveřejněn na úředních deskách obce spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2013 od 24. 4. do 16. 5. 2014 a byl schválen v zastupitelstvu obce dne 16. 5. 2014 bez výhrad.

Návrh rozpočtu - návrh rozpočtu obce na rok 2014 byl zveřejněn na úředních deskách obce od 13. 12. do 30. 12. 2013

Zápisy z jednání výborů - finanční výbor ze dne 18. 7. 2014
- kontrolní výbor ze dne 18. 7. 2014

Rozpočtová opatření - číslo 1 ze dne 30. 4. 2014
- číslo 2 ze dne 31. 5. 2014
- číslo 3 ze dne 26. 6. 2014
- číslo 4 ze dne 31. 7. 2014
- číslo 5 ze dne 31. 8. 2014
- číslo 6 ze dne 30. 9. 2014
- číslo 7 ze dne 31. 10. 2014
- číslo 8 ze dne 28. 11. 2014
- číslo 9 ze dne 31. 12. 2014

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

Rozvaha - k 31. 12. 2013 a k 31. 12. 2014

Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2014

Účetní deník - k 31. 12. 2014

Pokladní kniha - k 31. 12. 2014

Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2014

Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2014

Pokladní doklady - za měsíc září 2014, čísla dokladů 14000073 až 14000087, za měsíc listopad 2014 čísla dokladů 14000105 až 14000111

Bankovní výpisy - k 31. 12. 2014,

- účet u ČNB číslo 94-3510081/0710, zůstatek 116.983,45 Kč

- účet u GEMB číslo 152833888/0600, zůstatek 30.051,01 Kč

- účet u Era číslo 3050855/0300, zůstatek 1.444.493,36 Kč

Smlouvy ostatní - smlouva číslo 2014/01 o poskytnutí příspěvku na provoz pojízdné prodejny ze dne 22. 4. 2014. V ZO schváleno dne 28. 2. 2014

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - neinvestiční dotace POVV ZZ00789.0108 ze dne 26. 9. 2014 ve výši 106.000 Kč na realizaci akce "Oprava místních komunikací". Závěrečná zpráva ze dne 9. 1. 2015

Odměňování členů zastupitelstva - odměny zastupitelům byly stanoveny na ustavujícím zasedání zastupitelstva obce dne 7. 11. 2014 s platností od 1. 12. 2014 a byly stanoveny v souladu s Nařízením vlády č. 37/2003 Sb.

Příloha rozvahy - k 31. 12. 2014

Účtový rozvrh - pro rok 2014 zpracován

Darovací smlouvy - darovací smlouva na finanční dar pro obec od firmy Elna renovace ve výši 10.000,- Kč ze dne 19. 8. 2014

Dohody o provedení práce - ze dne 28. 4. 2014 na pomocné práce v lese a údržba veřejné zeleně, ze dne 2. 5. 2014 na údržbu veřejných ploch a ze dne 1. 9. 2014 na údržbu veřejných ploch

Smlouvy o dílo - smlouva o dílo ze dne 24. 9. 2014 na zhotovení díla "Oprava povrchů místních komunikací v obci Staré Bříště"

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 30. 12. 2013 a ze dne 28. 2., 16. 5., 5. 7., 30. 9., 7. 11., 5. 12. a 30. 12. 2014

Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2014, plán inventur ze dne 30. 11. 2013, inventarizační zpráva ze dne 25. 1. 2015

Účetní doklady - č. 120016 - 120032 za únor 2014

Evidence majetku - k 31. 12. 2014

Faktura - č. 2014062 a její úhrada

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod) - kupní smlouva na nákup pozemků parc. č. 800/4, 800/5 a 800/6 v k. ú. Staré Bříště ze dne 15. 11. 2013, právní účinky vkladu práva ze dne 12. 3. 2014

- kupní smlouva na nákup pozemku parc. č. 800/3 v k. ú. Staré Bříště ze dne 18. 11. 2013, právní účinky vkladu práva ze dne 12. 3. 2014

- kupní smlouva na nákup pozemku parc. č. 800/2 v k. ú. Staré Bříště ze dne 17. 12. 2013, právní účinky vkladu práva ze dne 30. 5. 2014

- smlouva o bezúplatném převodu pozemku parc. č. 123/3 v k. ú. Staré Bříště ze dne 8. 5. 2014

- směnná smlouva na pozemky parc. č. 710/9 a 20/3 v k. ú. Staré Bříště ze dne a s právními účinky vkladu práva 6. 10. 2014

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 Staré Bříště 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 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	0,33 %
Podíl závazků na rozpočtu	1,36 %
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	39,67 %

Staré Břístě 7. dubna 2015

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-12-

Ing. Radomír Tomandl

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Jiří Wasserbauer

.....
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 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 Staré Bříště s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 7. dubna 2015

Ing. Mgr. Václav Honzl

.....
starosta



.....
podpis starosty

Obec
Staré Bříště
396 01 Humpolec

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Staré Bříště	Ing. Mgr. Václav Honzl
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly