

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 

Č. j.: KUJI 33911/2017 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Staré Bříštle

se sídlem Staré Bříštle 11, 396 01 Humpolec, IČO: 00511234
za rok 2016

Přezkoumání hospodaření za rok 2016 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 25. dubna 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 **17. 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 17. května 2017.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Mladé Bříštle

Mladé Bříštle 16

396 01 Humpolec

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo: 20165084142_3

Monika Havelková

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo: 20165084142_24

Ing. Radomír Tomandl

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:

Návrh rozpočtu - na rok 2016 zveřejněn na úřední desce obce i elektronické úřední desce obce od 30. 11. 2015 do 30. 12. 2015
Schválený rozpočet - na rok 2016 schválen zastupitelstvem obce dne 30. 12. 2015
Rozpočtová opatření - schvalována starostou obce, zastupitelům dávána na vědomí - č. 1 schváleno dne 22. 4. 2016, č. 2 dne 22. 6. 2016, č. 3 dne 6. 9. 2016, č. 4 dne 20. 9. 2016, č. 5 dne 7. 10. 2016 a č. 6 dne 11. 11. 2016
- č. 7 schváleno zastupitelstvem obce dne 28. 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 2. 6. 2016 do 20. 6. 2016 a schválen zastupitelstvem obce dne 20. 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. 2015 a 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 - sestavena ke dni 31. 12. 2016 (faktura č. 2016001 - 2016052)
Faktura - faktura č. 160100050 ze dne 13. 5. 2016 ve výši 138 893,-- Kč za úpravy na prameništi (uhrazena dne 23. 5. 2016 - ČSOB, a. s. - výpis č. 2016/5)
- faktura č. 16. 12. 2016 ze dne 16. 12. 2016 ve výši 84 000,-- Kč za provedené instalatérské práce (uhrazena hotově dne 27. 12. 2016 - výdajový pokladní doklad č. 98)
Bankovní výpisy - předloženy podle stavu ke dni 31. 12. 2016 (ČSOB, a.s., MONETA MONEY BANK, a.s. a ČNB)
Účetní doklady - za měsíc prosinec roku 2016 (ČSOB, a.s. - výpis č. 2016/12)
Pokladní kniha - předložena podle stavu ke dni 31. 12. 2016
Pokladní doklady - za měsíc květen roku 2016 (příjmový a výdajový pokladní doklad č. 22 - 47)
- za měsíce listopad a prosinec roku 2016 (příjmový a výdajový pokladní doklad č. 78 - 101)
Inventurní soupisy majetku a závazků - předloženy podle stavu ke dni 31. 12. 2016, Plán inventur ze dne 28. 11. 2016, Inventarizační zpráva ze dne 26. 1. 2017
Mzdová agenda - rekapitulace mezd ke dni 31. 12. 2016
Smlouvy o převodu majetku - Kupní smlouva na prodej pozemku ze dne 1. 2. 2016 s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ze dne 9. 2. 2016 (záměr prodeje zveřejněn od 8. 10. 2015 a prodej schválen zastupitelstvem obce dne 6. 12. 2015)
- Kupní smlouva na prodej pozemku ze dne 12. 6. 2016 s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ze dne 28. 11. 2016 (záměr prodeje zveřejněn od 8. 8. 2015 a prodej schválen zastupitelstvem obce dne 2. 10. 2015)
- Kupní smlouva a směnná smlouva ze dne 20. 7. 2016 s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ze dne 27. 9. 2016 (záměr prodeje zveřejněn od 30. 9. 2014 a schválen zastupitelstvem obce dne 5. 12. 2014)
Odměňování členů zastupitelstva - předloženy výplatnice za měsíc listopad roku 2016
Smlouva a další materiály k přijatým účelovým dotacím - neinvestiční dotace POVV ZZ01488.0166 ze dne 25. 7. 2016 ve výši 110 000,-- Kč na realizaci akce "Opravy

na obecním vodovodu", Závěrečná zpráva a vyúčtování poskytnuté dotace za rok 2016 ze dne 6. 1. 2017

Smlouva a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím - Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši 3 000,-- Kč ze dne 1. 8. 2016 pro účely podpory činnosti organizované spolkem Čtveráci v souvislosti s pořádáním staročeské pouti v Mladých Bříštích v roce 2016 (žádost podána dne 1. 3. 2016, schválena zastupitelstvem obce dne 5. 6. 2016)

Dohody o provedení práce - ze dne 5. 4. 2016, 2. 5. 2016 a ze dne 1. 6. 2016 na sečení trávy, prořezávku stromů a údržbu obecní komunikace

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 30. 12. 2015, 14. 2. 2016, 17. 4. 2016, 5. 6. 2016, 20. 6. 2016, 21. 8. 2016, 1. 10. 2016, 4. 12. 2016 a ze dne 28. 12. 2016

Zápisy z jednání výborů - Finanční výbor ze dne 17. 1. 2016 a ze dne 19. 11. 2016 a Kontrolní výbor ze dne 12. 1. 2016 a ze dne 20. 11. 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 Staré Bříště za rok 2016

n e b y l y z j i š t ě n y c h y b y a n e d o s t a t k y .

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 | 0,00 % |
| Podíl závazků na rozpočtu | 2,81 % |
| Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku | 0,00 % |
| Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům | 1,12 % |
| Ukazatel dluhové služby | 0,00 % |
| Podíl provozního salda k běžným příjmům | 32,91 % |
| Ukazatel likvidity | 22,18 |

Staré Bříště 17. 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 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 17. května 2017

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 |