

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

se sídlem Milešín 42, 594 51 Křižanov, IČO: 00842249  
za rok 2022

Přezkoumání hospodaření za rok 2022 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 28. dubna 2023 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 **29. května 2023** jako jednorázové přezkoumání na základě žádosti obce v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření a podle § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích. Posledním kontrolním úkonem, který předcházел zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních a projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dne 29. května 2023.

**Místo provedení přezkoumání:**

Obec Milešín  
Milešín 42  
594 51 Křižanov

**Přezkoumání vykonal:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:  
pověření číslo 20225033744\_3

**Bc. Lenka Sušilová**

**Podklady předložily:**

**Milada Strakerlová - místostarostka**  
Eva Vojtěchová - účetní

**Předmět přezkoumání:**

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti přezkoumání 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 Milešín **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## **B. 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 2022:** dílčí přezkoumání hospodaření za rok 2022 nebylo provedeno.

## **C. Závěr**

### **I. Při přezkoumání hospodaření obce Milešín za rok 2022**

**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 2022 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

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

<b>Poměrový ukazatel</b>	<b>Hodnota ukazatele</b>
Podíl pohledávek na rozpočtu	0,00 %
Podíl závazků na rozpočtu	2,09 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	1,37 %
Ukazatel likvidity	14,91

<b>Fiskální pravidlo</b> (podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 roky)	<b>0,00 %</b>
--	---------------

Dluh nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Za Krajský úřad Kraje Vysočina dne 29. května 2023

Bc. Lenka Sušilová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

## **P o u č e n í**

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je současně zprávou 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.

Návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byl v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednán se místostarostkou obce a o projednání byl vyhotoven úřední záznam o projednání návrhu zprávy.

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 obsahující námitky ke kontrolním zjištěním 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 obsahuje výsledky přezkoumání a přílohu Písemnosti využití při přezkoumání obsahující 2 strany.

**Rozdělovník:**

<b>Stejnopis</b>	<b>Počet výtisků</b>	<b>Předáno</b>	<b>Převzal</b>
1	1x	Obec Milešín	do datové schránky
1	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly



## **PŘÍLOHA**

### **Písemnosti využité při přezkoumání**

#### **Při přezkoumání hospodaření obce Milešín byly využity následující písemnosti:**

Střednědobý výhled rozpočtu - návrh na roky 2023 až 2026 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách od 5. 5. do 25. 5. 2022, schválen zastupitelstvem dne 25. 5. 2022, schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn dne 25. 5. 2022 na internetových stránkách, na úřední desce zveřejněno oznámení, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Návrh rozpočtu - na rok 2022 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách od 11. 11. do 9. 12. 2021

Schválený rozpočet - na rok 2022 schválen zastupitelstvem dne 9. 12. 2021, zveřejněn dne 10. 12. 2021 na internetových stránkách, na úřední desce zveřejněno oznámení, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Rozpočtová opatření - schválena starostou:

- č. 1 dne 12. 1. 2022, zveřejněno dne 12. 1. 2022

- č. 2 dne 15. 3. 2022, zveřejněno dne 12. 4. 2022

schválená rozpočtová opatření zveřejněna na internetových stránkách obce, na úřední desce zveřejněno oznámení, kde jsou zveřejněna a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Závěrečný účet - návrh za rok 2021 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách od 5. 5. do 25. 5. 2022, schválen bez výhrad zastupitelstvem dne 25. 5. 2022, schválený závěrečný účet zveřejněn dne 25. 5. 2022 na internetových stránkách, na úřední desce zveřejněno oznámení, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2022

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2022

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2022

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2022

Knihy došlých faktur - předložena ke dni 31. 12. 2022 (faktura č. 1 až 135)

Knihy odeslaných faktur - předložena ke dni 31. 12. 2022 (faktura č. 1 až 18)

Faktury:

- č. 220100007 ze dne 11. 2. 2022 (KDF č. 31) dodavatel ECO PRO s.r.o. IČO 07477856 na částku 114 103 Kč vč. DPH za podání žádosti dle smlouvy o dílo č. 2021006 k DČOV, uhrazena dne 22. 3. 2022 výpis č. 3 (KB a.s.), zaúčtováno na účet 042

- č. 2022132 ze dne 23. 11. 2022 (KDF č. 120) dodavatel Miroslav Habán - ELEKTRO IČO 60667249 na částku 93 741 Kč vč. DPH za elektroopravy veřejného osvětlení, uhrazena dne 23. 11. 2022 výpis č. 11 (KB a.s.), zaúčtováno na účet 511

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 31. 12. 2022 (KB, a.s., ČNB)

Účetní doklady - za měsíc listopad (doklady k bankovnímu účtu KB č. 11)

Pokladní kniha - předložena ke dni 31. 12. 2022 (příjmové pokladní doklady č. 1 až 70 a výdajové pokladní doklady č. 1 až 98)

Pokladní doklady - za měsíc září (příjmové pokladní doklady č. 64 až 65 a výdajové pokladní doklady č. 54 až 65)

Evidence poplatků - za TKO a psy

Evidence majetku - předloženy přírůstky a úbytky majetku (úctů 042, 902) ke dni 31. 12. 2022

Inventurní soupisy majetku a závazků - ke dni 31. 12. 2022

- Plán inventur ze dne 17. 12. 2022

- Prezenční listina ze školení inventurní komise ze dne 17. 12. 2022

- Inventarizační zpráva ze dne 5. 1. 2023

Mzdová agenda - rekapitulace mezd za prosinec 2022

Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2022

Účetní závěrka obce za rok 2021 schválena zastupitelstvem dne 25. 5. 2022

Účetní výkazy a účetní záznamy zpracovány ke dni 31. 1. 2023

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - konaných dne 9. 12. 2021, 5. 2., 5. 5.,  
25. 5., 4. 8., 19. 10., 16. 11. a 12. 12. 2022