

Závěrečný účet obce DUBOVICE za rok 2016

(§ 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění pozdějších předpisů)

1/ Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2016

	plnění k 31.12.2016	upravený rozpočet
Třída: 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY		
1111 Daň z příjmů fyz. osob ze záv.č	216056,00	139,39
1112 Daň z příjmů fyz. osob ze sam.v	90087,78	120,82
1121 Daň z příjmů právnických osob	207056,74	129,41
1122 Daň z příjmu práv. osob za obce	63650,00	99,45
1211 Daň z přidané hodnoty	379889,50	111,73
1334 Poplatky za odnětí půdy ze zem.PF	17,00	0,00
1340 Poplatek za prov.syst.komun.odpadů	26900,00	103,46
1341 Poplatek ze psů	550,00	110,00
1351 Odvod z loterií a podobných her	3881,82	0,00
1511 Daň z nemovitých věcí	132870,31	102,21
Třída: 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY	1120881,15	117,99
Třída: 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY		
1032 Lesní hospodářství-prodej dřeva	275741,65	110,30
1037 Celospoleč.funkce lesů-pronáj.poz.	3000,00	100,00
2310 Řitná voda-příjem za vodné	75710,00	140,20
2341 Voda v zeměd.krájině-pronájem rybníka	7159,00	102,27
3639 Příjem z pronájmu pozemků	2517,00	100,68
3725 Využ.a znešk.komunál.odpadů-separace	17409,50	96,72
5512 Požární ochrana-cohrotrolná část(SDH)	8229,00	164,58
6171 Činnost místní správy-pronájem bud.00139810.00	46,60	46,60
6310 Obec.příjmy z finančních oper.--úroky	500,17	12,50
Třída: 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	530075,32	82,37
Třída: 4 - PŘÍJMY DŮMACE		
4111 Neinvest.příj.transf.z všeob.pokl.spr. 6471.00	100,00	100,00
4112 Neinv.příj.transfery ze st.roz	55000,00	100,00
4122 Neinvestiční přijaté transf.od krajů	9925,00	100,00
Třída: 4 - PŘÍJMY DŮMACE--transfery	154396,00	100,00
C E L K E M PŘÍJMY	1305352,47	103,29
Třída: 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	1086817,75	92,78
Třída: 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	0,00	0,00
C E L K E M VÝDAJE	1325297,30	81,54
Třída: 8 - FINANCOVÁNÍ - přebytek	718534,62	

VYVŠŠENO DNE:

12-05-2017

SEJMUTO DNE:

Závěrečný účet obce DUBOVICE za rok 2016

(§ 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění pozdějších předpisů)

2/ Údaje o hospodaření s majetkem obce k 31.12.2016

	k 31.12.2015	k 31.12.2016
018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	7.605,00	7.605,00
019 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	122.250,00	122.250,00
021 Stavby	3.425.799,19	3.425.799,19
022 Samostat.movitá věcí a soubory movit.věcí	500.000,00	500.000,00
028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1.057.149,57	1.120.487,57
036 Dlouhodobý majetek určený k prodeji	22.200,00	22.200,00
031 Pozemky	2.161.774,19	2.161.774,19
042 Nedokončený dlouhodobý majetek	0,00	0,00
069 Ostatní dlouhodobý finanční majetek	27.000,00	27.000,00
078 Oprávky k drob.dlouhodob.nehmotnému majetku	7.605,00	7.605,00
079 Oprávky k ost.dlouh.nehmotnému majetku	65.223,00	67.393,00
081 Oprávky ke stávkám	317.345,00	353.585,00
082 Oprávky k samost.mov.věcem a soub.mov.věcí	309.519,00	341.487,00
088 Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku	1.057.897,57	1.057.149,57
112 Materiál na skladě	7.166,82	5.756,80

Zůstatek finančních prostředků na běžném účtu u Komerční banky a. s.

ke dni 31.12.2016 Kč 5.797.383,14

Zůstatek finančních prostředků na běžném účtu u České národní banky

ke dni 31.12.2016 Kč 284.696,35

3/ Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2016

Přezkoumání hospodaření proběhlo dne 3.5.2016, při kterém nebyly zjištěny chyby a nedostatky. Zpráva je součástí závěrečného účtu.

V Dubovických dne 7.5.2017

Sestavila: Höferová

Schváleno v 20 dne:

VYVŠŠENO DNE:

12-05-2017

SEJMUTO DNE:

SCHVÁLENO DNE 4.6.2017

Krajský úřad Kraje Vysočina
odbor kontroly
Žitkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č. 1

Č. j.: KLUJ 32311/2017 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dubovice

se sídlem Dubovice 22, 393 01 Pelhřimov, IČO: 49056620
za rok 2016

Přezkoumání hospodaření za rok 2016 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 12. 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 3. 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. d) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole bylo vrácení podkladů vyzádaných k přezkoumání dne 3. května 2017.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Dubovice
Dubovice 22
393 01 Pelhřimov

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo: 20165084142_14
RNDr. Arnoštka Žantáková

Podkládky předložili:

JUDr. Jaroslav Váňa - starosta
Jana Höferová - 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.

tel.: 564 602 707, fax: 564 602 434, e-mail: posta@kr-vysocina.cz, Internet: www.kr-vysocina.cz
IČO: 70990749, ID datové schránky: lsab8au

A. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Dubovice nebyly zjištěny chyby a nedostatků.

B. Pisemnosti využitě při přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Dubovice byly využity následující písemnosti:

Rozpočtový výhled - na roky 2015 - 2019 schválený zastupitelstvem obce dne 09.03.2014
Pravidla rozpočtového provizoria - na rok 2016 schválená zastupitelstvem obce dne 29.11.2015
Návrh rozpočtu - na rok 2016 zveřejněný na úřední desce i elektronicky od 11.01.2016 do 31.01.2016
Rozpočet - na rok 2016 schválený zastupitelstvem obce dne 31.01.2016
Rozpočtová opatření - č. 1 ze dne 03.04.2016, č. 2 ze dne 17.07.2016, č. 3 ze dne 04.09.2016, č. 4 ze dne 16.10.2016, č. 5 ze dne 13.11.2016 a č. 11.12.2016 schválená zastupitelstvem obce
Závěrečný účet - za rok 2015 schválený zastupitelstvem obce dne 12.06.2016 bez výhrad
Účetní závěrka za rok 2015 schválená zastupitelstvem obce dne 12.06.2016
Zápis finančního výboru ze dne 02.01.2016
Zápis kontrolního výboru ze dne 20.12.2016
Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 29.11.2015, ze dne 03.01., 31.01., 28.02., 03.04., 08.05., 12.06., 17.07., 14.08., 04.09., 18.09., 16.10., 13.11. a 11.12.2016
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - ke dni 31.12.2016
Výkaz zisku a ztráty - ke dni 31.12.2016
Rozvaha - ke dni 31.12.2016
Příloha rozvahy - ke dni 31.12.2016
Inventurní soupisy majetku a závazků - ke dni 31.12.2016, plán inventur ze dne 11.12.2016, prezenční listina ze skolení inventurní komise ze dne 06.01.2017, inventarizační zpráva ze dne 28.01.2017
Evidenční popíatků - pro rok 2016 (odpady a psi)
Kniha odesílaných faktur - pro rok 2016 (doklady č. 1 - 44)
Kniha došlých faktur - pro rok 2016 (doklady č. 1 - 60)
Evidenční majetku - inventurní karty majetku
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace z PCVV na akci Oprava veřejně přístupných účelových komunikací ze dne 17.07.2016, Žádost ze dne 04.02.2016, závěrečná zpráva a vyúčtování ze dne 16.12.2016
Smlouva o dílo - č. 13/2016/01 ze dne 21.06.2016 na akci Oprava komunikací
Faktura - č. 1068432 (V KDF č. 48) ze dne 31.10.2016 splatná dne 19.11.2016 uhrazená dne 21.11.2016 (výpis č. 104)
Pokladniční kniha - pro rok 2016
Pokladniční doklady - č. 24 - 35 ze dubna 2016
Bankovní výpisy - č. 26 - 35 (KB) a č. 005 (ČNB) za duben 2016
Účetní doklady - K výpisům z banky a k pokladničním dokladům za duben 2016
Mzdová agenda - rekapitulace mezd za prosinec 2016
Dohody o provedení práce - ze dne 10.11.2016 na úklid obce
Darovací smlouva - ze dne 28.02.2016 na finanční dar ve výši 2.000 Kč na provoz centra denních služeb schválená zastupitelstvem obce dne 31.01.2016

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: dle přezkoumání hospodaření za rok 2016 nebylo provedeno.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Dubovice 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	5,88 %
Podíl závazků na rozpočtu	5,73 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	0,66 %
Ukazatel dluhové služby	0,00 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	38,80 %
Ukazatel likvidity	53,38

Dubovice 3. května 2017

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor hospodářství
Žitavice 31, 587 33 Jihlava
15.11.17

RNDr. Amoška Ženčáková

kontrolora pověřený řízením přezkoumání

podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Územní celek má na základě § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření právo donutit kontrolorů pověřených řízením přezkoumání písemně stanoviště 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 kontrolorů pověřených 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 výřisek převzala(a) starosta obce Dubovice s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření dne 3. května 2017.

JUDr. Jaroslav Váňa
starosta

podpis starosty



Rozdělovník:

Stajnopis	Počet výřisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Dubovice	JUDr. Jaroslav Váňa
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly