

## 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
<b>Třída: 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY</b>		
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
<b>Třída: 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>1120881,15</b>	<b>117,99</b>
<b>Třída: 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY</b>		
1032 Lesní hospodářství-prodej dřeva	275741,65	110,30
1037 Celospoleč.funkce lesů-pronáj.poz.	3000,00	100,00
2310 Pitná voda-příjem za vodné	75710,00	140,20
2341 Voda v zeměd.krajinné-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-dobrovolná část(SDH)	8229,00	164,58
6171 Činnost místní správy-pronájem bud.00139810.00	46,60	46,60
6310 Obec.příjmy z finačních oper.-úroky	500,17	12,50
<b>Třída: 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY</b>	<b>530075,32</b>	<b>82,37</b>
<b>Třída: 4 - PŘIJATÉ DOTACE</b>		
4111 Neinv.příj.transf.z všeob.pokl.spr. 6471.00		100,00
4112 Neinv.příj.transfery ze st.roz	55000,00	100,00
4122 Neinvestiční přijaté transf.od krajů	9925,00	100,00
<b>Třída: 4 - PŘIJATÉ DOTACE-transfery</b>	<b>154396,00</b>	<b>100,00</b>
<b>C E L K E M PŘÍJMY</b>	<b>1805352,47</b>	<b>103,29</b>
<b>Třída: 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE</b>	<b>1086817,75</b>	<b>92,78</b>
<b>Třída: 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C E L K E M VÝDAJE</b>	<b>1325297,30</b>	<b>81,54</b>
<b>Třída: 8 - FINANCOVÁNÍ - přebytek</b>	<b>718534,62</b>	

VYVŠENO DNE:

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 Samost.movitě věci 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	67.383,00
081 Oprávky ke stavbám	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	7.186,82	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 nedostatků. Zpráva je součástí závěrečného účtu.

V Dubovicích dne 7.5.2017

Sestavila: Høferová

Schváleno v ZO dne:

VYVŠENO DNE:

SEJMUTO DNE:

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

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 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. g) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole bylo vrácení podkladů vyžádaných k přezkoumání dne 3. května 2017.

### Místo provedení přezkoumání:

Obec Dubovice  
Dubovice 22  
393 01 Pelhřimov

### Přezkoumání vykonala:

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

### Podklady 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.

### A. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Dubovice nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

### B. Písemnosti využité 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 02.01.2016  
Zápis finančního výboru ze dne 20.12.2016  
Zápis kontrolního výboru 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 školení inventurní komise ze dne 06.01.2017, inventarizační zpráva ze dne 28.01.2017  
Evidenční poplatků - pro rok 2016 (odpady a psí)  
Kniha odeslaných 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 POVV na akci Oprava veřejně přístupných účelových komunikací ze dne 17.07.2016, žádost ze dne 04.02.2016, závěrečná zpráva a vyúčtování ze dne 15.12.2016  
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 za duben 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 příslušných 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 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 budoucnu.

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	0,86 %
Ukazatel dluhové služby	0,00 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	39,80 %
Ukazatel likvidity	53,38

Dubovice 3. května 2017

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD  
KRAJE VYSOČINA  
Odbor kontroly  
Žitkova 57, 587 33 Jitlava  
-15-

RNDr. Arnoštka Ženčáková

.....  
kontrola pověřený řízením přezkoumání

.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Územní celek má na základě § 7 písm. c) zákona o přezkoumání 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 součástí návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumání 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 přezkoumání hospodaření projednána a jeden výstisk převzal(a) starosta obce Dubovice s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumání hospodaření dne 3. května 2017.

JUDr. Jaroslav Váňa  
starosta

JUDr. Jaroslav Váňa  
podpis starosty



**Rozdělovník:**

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