

Závěrečný účet obce DUBOVICE za rok 2012

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

1/ Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2012

	plnění k 31.12.2012	upravený rozpočet*
Třída: 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY		
1111 Daň z příjmů fyz.osob ze záv.č	133426.03	93.96
1112 Daň z příjmů fyz.osob ze sam.v	394819.16	461.78
1121 Daň z příjmů právnických osob	139288.19	110.55
1211 Daň z přidané hodnoty	276115.00	108.71
1335 Poplatky za odnětí pozemků pln	17.00	0.00
1340 Poplatek za prov.syst.komun.odpadů	28450.00	99.82
1341 Poplatek ze psů	300.00	75.00
1351 Odvod z loterií a podobných her	1941.65	0.00
1511 Daň z nemovitosti	134747.60	112.29
Třída: 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY	1109104.63	146.63
Třída: 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY		
2111 Příjmy z poskytování služeb a	53972.00	103.79
2131 Příjmy z pronájmu pozemků	8517.00	283.90
2132 Příjmy z pronájmu ostatních ne	7159.00	99.43
2141 Příjmy z úroků (část)	20669.90	59.06
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky	26004.00	76.48
Třída: 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	116321.90	88.66
Třída: 4 - PŘIJATÉ DOTACE		
4111 Neinvest.přij.transfery z všeo	10678.60	100.00
4112 Neinv.přij.transfery ze st.roz	60100.00	100.00
4122 Neinvestiční přijaté transfery	107000.00	100.00
Třída: 4 - PŘIJATÉ DOTACE	177778.60	100.00
C E L K E M PŘÍJMY	1403205.13	131.71
Třída: 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	2545611.58	67.16
Třída: 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	0.00	0.00
C E L K E M VÝDAJE	2545611.58	67.16
Třída: 8 - FINANCOVÁNÍ - schodek	1142406.45	41.91

VYVĚŠENO DNE: 12-06-2013

SEJMUTO DNE:

Závěrečný účet obce DUBOVICE za rok 2012

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

2/ Údaje o hospodaření s majetkem obce k 31.12.2012

	k 31.12.2011	k 31.12.2012
010 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	122.250,00	122.250,00
021 Stavby	2.861.260,19	2.861.260,19
022 Samost.movité věci a soubory movit.věcí	500.000,00	500.000,00
028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	615.311,31	1.011.334,83
031 Pozemky	2.047.601,59	2.122.619,49
042 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0,00	0,00
069 Ostatní dlouhodobý finanční majetek	27.000,00	27.000,00
079 Oprávky k ost.dlouh.nehmotnému majetku	-56.583,00	-58.743,00
081 Oprávky ke stavbám	-207.797,00	-234.845,00
082 Oprávky k samost.mov.věcem a soub.mov.věcí	-181.647,00	-213.615,00
088 Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku	-615.311,31	-1.011.334,83
112 Materiál na skladě	8.040,20	6.269,80

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

ke dni 31.12.2012 Kč 3.612.211,64

3/ Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2012

Přezkoumání hospodaření proběhlo dne 29.5.2013, při kterém byl zjištěn nedostatek - kontrolním výborem nebyla doložena činnost za rok 2012. Zpráva o přezkoumání je součástí závěrečného účtu.

V Dubovicích dne 9.6.2013

Sestavila: Höferová

Schváleno v ZO dne:

VYVĚŠENO DNE: 12-06-2013

SEJMUTO DNE:

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 37757/2013 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dubovice, IČO: 49056620 za rok 2012

Přezkoumání hospodaření za rok 2012 bylo provedeno dne 29. května 2013 jako jednorázové přezkoumání na základě žádosti obce v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

Místo provedení přezkoumání:
Obec Dubovice
Dubovice 22
393 01 Pelhřimov

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Radomír Tomandl
- kontrolorka: Monika Havelková
- kontrolorka: Miloslava Neubauerová

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. V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření je přezkoumání hospodaření prováděno 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 byl zjištěn následující nedostatek:

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Právní předpis: Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů

§ 119 odst. 3 - Kontrolní výbor nekontroloval plnění usnesení zastupitelstva obce - kontrolním výborem obce nebyla doložena žádná činnost za rok 2012

B. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

Rozpočtová opatření - číslo 1 ze dne 3. 6. 2012
- číslo 2 ze dne 28. 10. 2012
- číslo 3 ze dne 16. 12. 2012

Zápis z jednání výboru - finanční výbor ze dne 18. 2. 2012

Pokladní kniha - k 31. 12. 2012

Hlavní kniha - k 31. 12. 2012

Inventurní soupis majetku a závazků - k 31. 12. 2012

Bankovní výpisy - k 31. 12. 2012

Příloha rozvahy - k 31. 12. 2012

Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2012

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2012

Rozvaha - k 31. 12. 2011 a k 31. 12. 2012

Dohody o provedení práce - na malování a úklid v budově školky ze dne 25. 5., 24. 6. a 27. 7. 2012, na práce při opravě budovy školky ze dne 27. 2. a 25. 5. 2012, na práce v obecních lesích ze dne 25. 5. 2012, na práce při údržbě vodojemu, veřejného osvětlení ze dne 4. 1. 2012

Schválený rozpočet - na rok 2012 byl rozpočet schválen v zastupitelstvu obce dne 1. 4. 2012

Návrh rozpočtu - návrh rozpočtu na rok 2012 byl zveřejněn na úřední desce obce i elektronické úřední desce od 26. 2. do 1. 4. 2012

Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu obce za rok 2011 byl zveřejněn na úřední desce obce i elektronické úřední desce obce od 15. 5. do 3. 6. 2012 a byl schválen v zastupitelstvu obce dne 3. 6. 2012 bez výhrad

Smlouva a další materiály k přijatým účelovým dotacím - neinvestiční dotace POVV ZZ00217.0345 ze dne 28. 10. 2012 ve výši 107.000,- Kč na realizaci akce "Oprava budovy obecního úřadu"

Pravidla rozpočtového provizoria - pro rok 2012 stanovena v zastupitelstvu obce dne 4. 12. 2011

Smlouvy nájemní - Smlouva o pronájmu nemovitosti ze dne 8. 8. 2012

Účetní doklady - za měsíce leden až prosinec 2012

Pokladní doklady - za měsíce leden až prosinec 2012

Účtový rozvrh - za rok 2012 zpracován

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 8. 1., 19. 2., 11. 3., 1. 4., 22. 4., 13. 5., 3. 6., 24. 6., 15. 7., 5. 8., 26. 8., 16. 9., 7. 10., 28. 10., 18. 11. a 16. 12. 2012

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky

b) při dílčím přezkoumání za rok 2012

Dílčí přezkoumání hospodaření obce Dubovice za rok 2012 nebylo provedeno.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Dubovice za rok 2012

byl zjištěn nedostatek, který nemá závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření, a to:

- Kontrolní výbor nekontroloval plnění usnesení zastupitelstva obce.

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 2012 nebyla zjištěna žádná rizika vyplývající z chyb uvedených v části D. I. této zprávy, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu 3,49 %
- b) podíl závazků na rozpočtu 0,83 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku 0 %
- d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům 0,46 %
- e) ukazatel dluhové služby 0 %

V Jihlavě dne 31. května 2013

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Ing. Radomír Tomandl

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Monika Havelková

.....
kontrolorka

Miloslava Neubauerová

.....
kontrolorka

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

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolorky

.....
podpis kontrolorky

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. 3 písm. l) 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 Dubovice s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne - 9 -06- 2013

JUDr. Jaroslav Váňa

.....
starosta



.....
podpis starosty

Poučení

Územní samosprávný celek je podle § 13 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření povinen příslušnému přezkoumávacímu orgánu tj. Krajskému úřadu Kraje Vysočina, odboru kontroly, nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku podat písemnou informaci o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě.

Územní samosprávný celek je dále povinen uvést v informaci lhůtu, ve které podá písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě ji krajskému úřadu zaslat (§ 13 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření).

Za nesplnění výše uvedených povinností lze uložit územnímu samosprávnému celku dle ustanovení § 14 písm. f), g) nebo h) zákona o přezkoumávání hospodaření pořádkovou pokutu až do výše 50.000,- Kč v každém jednotlivém případě.

Rozdělovník:

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