

Závěrečný účet obce DUBOVICE za rok 2015

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

1/ Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2015

	plnění k 31.12.2015	upravený rozpočet
Třída: 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY		
1111 Daň z příjmů fyz.osob ze záv.č	184554.06	123.04
1112 Daň z příjmů fyz.osob ze sam.v	87657.22	100.76
1121 Daň z příjmů právnických osob	183843.28	114.90
1122 Daň z příjmu práv.osob za obce	32680.00	99.03
1211 Daň z přidané hodnoty	384645.60	113.13
1335 Poplatky za odněti pozemků pln	16.00	0.00
1340 Poplatek za prov.syst.komun.odpadů	28300.00	108.85
1341 Poplatek ze psů	500.00	0.00
1351 Odvod z loterií a podobných her	3161.87	0.00
1511 Daň z nemovitých věcí	131283.00	100.99
Třída: 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY	1036641,03	111.95
Třída: 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY		
1032 Lesní hospodářství-prodej dřeva	348637.40	139.53
1037 Celospoleč.funkce lesů-pronáj.poc.	3000.00	100.00
2310 Pitná voda-příjem za vodné	61180.00	113.30
2341 Voda v zeměd.krajině-pronájem rybníka	1159.00	102.27
3639 Příjem z pronájmu pozemků	2517.00	100.68
3725 Využ.a znešk.komunál.odpadů-separace	16441.00	96.71
5512 Požární ochrana-dobrovolná část (SDII)	7928.00	158.56
6171 Činnost místní správy-pronájem bud.OÚ	93020.00	42.28
6310 Obec.příjmy z finančních oper.-úroky	497.40	12.44
Třída: 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	540579,80	96.10
Třída: 4 - PŘIJATÉ DOTACE		
4112 Neinv.přij.transfery ze st.roz	54400.00	100.00
4122 Neinvestiční přijaté transf.od krajů	2400.00	100.00
4222 Investiční přijaté transf.od krajů	105000.00	100.00
Třída: 4 - PŘIJATÉ DOTACE	161800,00	100.00
C E L K E M PŘÍJMY	1739020,83	105.38
Třída: 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	855138,30	83.86
Třída: 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	470159,00	78.10
C E L K E M VÝDAJE	1325297,30	81.54
Třída: 8 - FINANCOVÁNÍ - přebytek	413723,53	

VYVĚŠENO DNE: 20.5.2016

SEJMUTO DNE:

Závěrečný účet obce DUBOVICE za rok 2015

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

2/ Údaje o hospodaření s majetkem obce k 31.12.2015

	k 31.12.2014	k 31.12.2015
018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	7.605,00	7.605,00
019 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	122.250,00	122.250,00
021 Stavby	2.861.260,19	3.425.799,00
022 Samost.movité věci a soubory movit.věcí	500.000,00	500.000,00
028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1.057.897,57	1.057.149,57
036 Dlouhodobý majetek určený k prodeji	22.200,00	22.200,00
031 Pozemky	2.042.559,19	2.161.774,19
042 Nedokončený dlouhodobý majetek	94.380,00	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	63.063,00	65.223,00
081 Oprávky ke stavbám	288.941,00	317.345,00
082 Oprávky k samost.mov.věcem a soub.mov.věcí	277.551,00	309.519,00
088 Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku	1.057.897,57	1.057.149,57
112 Materiál na skladě	5.899,05	7.186,82

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

ke dni 31.12.2015 Kč 5.155.943,72

Zůstatek finančních prostředků na běžném účtu u České národní banky

ke dni 31.12.2015 Kč 209.821,15

3/ Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2015

Přezkoumání hospodaření proběhlo dne 18.5.2016, při kterém nebyly zjištěny chyby a nedostatky. Zpráva je součástí závěrečného účtu.

V Dubovicích dne 20.5.2016

Sestavila: Höferová

Schváleno v ZO dne:

VYVĚŠENO DNE: 20.5.2016

SEJMUTO DNE:

Č. j.: KUJI 39632/2016 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dubovice

se sídlem Dubovice 22, 393 01 Pelhřimov, IČO: 49056620
za rok 2015

Přezkoumání hospodaření za rok 2015 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 26. 4. 2016 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 18. května 2016 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 18. května 2016.

Místo provedení přezkoumání: Obec Dubovice
Dubovice 22
393 01 Pelhřimov

Přezkoumání vykonala:
- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Miloslava Neubauerová
pověření číslo: 578/15

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. Pisemnosti využité při přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Dubovice byly využity následující písemnosti:

Zápis z jednání finančního výboru ze dne 8. 1. 2015 a zápisy z kontrolního výboru ze dne 10. 5. 2015 a 12. 12. 2015.

Pravidla rozpočtového provizoria - pro rok 2015 schválena v zastupitelstvu obce dne 30. 11. 2014

Schválený rozpočet - rozpočet na rok 2015 byl schválen v zastupitelstvu obce dne 8. 2. 2015

Rozpočtová opatření - schválena v zastupitelstvu obce - číslo 1 dne 15. 3. 2015

- číslo 2 dne 21. 6. 2015

- číslo 3 dne 25. 10. 2015

- číslo 4 dne 29. 11. 2015

Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu obce za rok 2014 byl zveřejněn spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2014 na úřední desce obce i elektronické úřední desce obce od 5. 6. 2015 do 21. 6. 2015 a schválen byl v zastupitelstvu obce dne 21. 6. 2015 bez výhrad. Zároveň byla tento den schválena účetní závěrka obce Dubovice za rok 2014.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven k 31. 12. 2015

Rozvaha - sestavena k 31. 12. 2014 a k 31. 12. 2015

Výkaz zisku a ztráty - sestaven k 31. 12. 2015

Hlavní kniha - sestavena k 31. 12. 2015

Pokladní kniha - k 31. 12. 2015

Inventurní soupisy majetku a závazků - sestaveny k 31. 12. 2015, Plán inventur ze dne 31. 12. 2015, Inventarizační zpráva ze dne 29. 1. 2016

Mzdová agenda - předpis mezd za měsíc prosinec roku 2015

Evidence majetku - za měsíc prosinec roku 2015

Účetní doklady:

- za měsíc březen roku 2015 (bankovní účet KB, a.s., výpisy číslo 20 až 28)

- za měsíc listopad roku 2015 (bankovní účet KB, a.s., výpisy číslo 98 až 105)

Pokladní doklady - za měsíc březen roku 2015 (příjmové a výdajové pokladní doklady číslo 22 až 34)

Faktura - číslo 12/2015 vystavená dne 18. 10. 2015 ve výši 255 600,- Kč za montáž střešních oken (faktura zaplacená dne 19. 10. 2015, číslo výpisu 92)

Bankovní výpisy - k bankovním účtům KB, a. s. a ČNB k 31. 12. 2015

Smlouva o převodu majetku - Smlouva o bezúplatném převodu privatizovaného majetku od Státního pozemkového úřadu ČR č. 92/14 ze dne 26. 5. 2015 s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ke dni 4. 6. 2015 (bezúplatný převod majetku schválen v zastupitelstvu obce dne 19. 4. 2015)

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Smlouva o poskytnutí dotace POVV ZZ01120.0343 uzavřená dne 29. 11. 2015, investiční dotace ve výši 105 000,- Kč na realizaci akce „Rekonstrukce půdního podkroví budovy OÚ“ (Žádost o poskytnutí dotace ze dne 14. 1. 2015 a Závěrečná zpráva a vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 8. 1. 2016)

- neinvestiční dotace z rozpočtu Kraje Vysočina ve výši 2 400,- Kč na zabezpečení akceschopnosti jednotky SDH (Závěrečné vyúčtování přidělené dotace ze dne 13. 1. 2016)

Návrh rozpočtu - na rok 2015 zveřejněn na úřední desce obce i elektronické úřední desce obce od 21. 1. 2015 do 8. 2. 2015

Příloha rozvahy - sestavena k 31. 12. 2015

Účtový rozvrh - sestaven na rok 2015 a předložen ke kontrole

Darovací smlouva - uzavřená dne 7. 7. 2015 (finanční dar ve výši 2 000,- Kč Centrumu LADA) na provoz a opravy prostor pro bydlení klientely - darovací smlouva schválena v zastupitelstvu obce dne 15. 3. 2015)

Dohody o provedení práce - uzavřené dne 5. 1. 2015 na práce při údržbě majetku obce Dubovice a na práce v lese, dne 8. 1. 2015 na úpravu veřejné zeleně, dne 1. 3. 2015

na účast na kurzu odborné přípravy velitelů JPO, dne 29. 5. 2015 na zhotovení upomínkových předmětů na setkání rodáků a dne 25. 10. 2015 na úklid obce
Smlouva o dílo - uzavřená dne 29. 9. 2015 na instalaci střešních oken, zateplení a podbití střešního podkrovní
Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení - konaného dne 30. 11. 2014 a dne 11. 1. 2015, 8. 2. 2015, 15. 3. 2015, 19. 4. 2015, 17. 5. 2015, 21. 6. 2015, 26. 7. 2015, 23. 8. 2015, 27. 9. 2015, 25. 10. 2015 a 29. 11. 2015
Kniha došlých faktur - za období leden - prosinec roku 2015 (faktury číslo 1 až 63)
Kniha odeslaných faktur - za období leden - prosinec roku 2015 (faktury číslo 1 až 46)

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 2015: dílčí přezkoumání hospodaření za rok 2015 nebylo provedeno.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Dubovice za rok 2015

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 2015 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	2,87 %
Podíl závazků na rozpočtu	3,67 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	0,57 %
Ukazatel dluhové služby	0 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	47,67 %

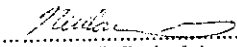
Dubovice 18. května 2016

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žitkova 57, 587 33 Jihlava
7

Miloslava Neubauerová

kontrolor pověřený řízením přezkoumání


podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

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 Dubovice s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 18. května 2016

JUDr. Jaroslav Váňa

starosta




podpis starosty

Rozdělovník:

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