

## Krajský úřad kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 42748/2010 KO

SpZn.: KO 756/2009 KO

### Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dubovice, IČ: 49056620 za rok 2009

Přezkoumání hospodaření za rok 2009 bylo provedeno dne **31. května 2010** jako jednorázové přezkoumání na základě žádosti obce a 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:

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

#### Podklady předložila:

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 **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## **B. Přezkoumané písemnosti**

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

Darovací smlouvy - ev.č. PO-73-494/ZLO-2009 ze dne 31.3.2009 na materiál pro SDH  
v celkové hodnotě 44.250,15 Kč

- ev.č. PO-191-41/ZLO-2009 ze dne 26.8.2009 na materiál SDH  
v celkové hodnotě 20.550,11 Kč

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - investiční dotace POVV/533/2009  
ze dne 29.11.2009 ve výši 134.000,- Kč na výstavbu sportovního hřiště

Hlavní kniha - k 31.12.2009

Pokladní kniha - k 31.12.2009

Bankovní výpis - k 31.12.2009

Rozvaha - k 31.12.2009

Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31.12.2009

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31.12.2009

Kniha pohledávek a závazků - ke dni 31.12.2009

Smlouvy o převodu majetku - kupní smlouvy na prodej pozemků s právem vkladu do KN  
dne 2.4., 20.7., 30.10. a 2.12.2009 . Směnná smlouva na  
směnu pozemku s právem vkladu do KN dne 1.6.2009  
a darovací smlouva na pozemek s právem vkladu do KN  
dne 27.5.2009

Smlouvy nájemní - na nájem pozemku pro výcvik SDH, je vedena v účetní evidenci

Schválený rozpočet - na rok 2009 schválen v ZO dne 8.3.2009

Návrh rozpočtu - na rok 2009 zveřejněn od 1.2. do 8.3.2009

Pravidla rozpočtového provizoria - schválena v ZO dne 21.12.2008

Účetní doklady - za měsíce leden až červen 2009

Pokladní doklady - za měsíce leden až červen 2009

Závěrečný účet - za rok 2008 zveřejněn od 6.5. do 24.5.2009 a schválen v ZO dne 24.5.2009  
bez výhrady

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - za rok 2009

Účtový rozvrh - za rok 2009 předložen

Evidence poplatků - za rok 2009 předložena

Rozpočtová opatření - ze dne 14.6., 26.7., 18.10. a 20.12.2009

## **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 2009**

Dílčí přezkoumání hospodaření obce Dubovice za rok 2009 nebylo provedeno.

## **D. Závěr**

**I. Při přezkoumání hospodaření obce Dubovice za rok 2009**

**nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

**II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:**

Při přezkoumání hospodaření za rok 2009 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

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

- a) podíl pohledávek na rozpočtu ..... 11,65 %
- b) podíl závazků na rozpočtu ..... 0,14 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku..... 0 %
- e) podíl celkové zadluženosti k celkovým aktivům..... 0,07 %
- d) ukazatel dluhové služby..... 0 %

**Přehled příjmů a výdajů za rok 2009**

v Kč

daňové příjmy	267.655,92	běžné výdaje	654.334,88
nedaňové příjmy	402.395,56	kapitálové výdaje	556.658,25
kapitálové příjmy	31.979,--		
přijaté transfery	148.210,--		
<b>Příjmy celkem</b>	<b>850.240,48</b>	<b>Výdaje celkem</b>	<b>1.210.993,13</b>
<b>Financování</b>	<b>360.752,65</b>		

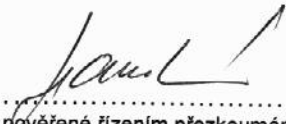
Dubovice dne 31. května 2010

Za Krajský úřad kraje Vysočina

**Krajský úřad**  
kraje Vysočina  
odbor kontroly  
Žižkova 57, 587 33 Jihlava  
- 12 -

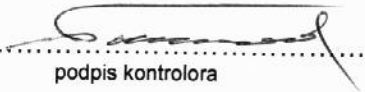
Monika Havelková

.....  
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

  
.....  
podpis kontrolorky pověřené řízením přezkoumání


Ing. Radomír Tomandl

.....  
kontrolor

  
.....  
podpis kontrolora

Miloslava Neubauerová

.....  
kontrolorka

  
.....  
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 dne 31. května 2010 s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření.



MUDr. Jaromír Kořínek

starosta



podpis starosty

**Rozdělovník :**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Dubovice	MUDr. Jaromír Kořínek
2 a 3	1x	Krajský úřad kraje Vysočina	odbor kontroly