

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dědice, IČ: 00376825 za rok 2009

Přezkoumání hospodaření za rok 2009 bylo provedeno dne **7. října 2009** jako dílčí přezkoumání a dne **4. května 2010** jako konečné 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 Dědice
Dědice 40
675 41 Nové Syrovice

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Miluše Procházková
- kontrolor: Lenka Kalinová

Podklady předložila: Jana Šindelářová - 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 Dědice **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti uvedené v zápise z dílčího přezkoumání hospodaření a dále následující písemnosti:

Rozpočtová opatření - č. 6 - 10 schválena ZO v období 30. 10., 4. 12. 2009 a 11. 2. 2010
Evidence pohledávek - k 31. 12. 2009
Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2009
Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2009
Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2009
Pokladní kniha (deník) - k 31. 12. 2009
Bankovní výpisy - k 31. 12. 2009 - běžný účet a úvěr
Smlouva o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod) - Kupní smlouva ze dne 31. 8. 2009, vklad práva dne 10. 9. 2009 a právní účinky 1. 9. 2009
Rozvaha - sestavená k 31. 12. 2009
Hlavní kniha - sestavená k 31. 12. 2009
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestavený k 31. 12. 2009
Smlouva o přijetí úvěru – schváleno ZO dne 20. 3. 2009 přijetí krátkodobého úvěru - Smlouva ze dne 24. 7. 2009 (KB) účel - Předfinancování dotace na projekt "Veřejné prostranství v obci Dědice"
Evidence poplatků - vedena na soupisech dle dlužníků a dle druhu poplatků
Evidence majetku - vedena v PC - kontrola obrátů k 31. 12. 2009

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků zjištěných

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

b) při dílčím přezkoumání za rok 2009 nebyly zjištěny chyby a nedostatky

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Dědice 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 | 3,69 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu | 0,05 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku..... | 0 % |
| e) podíl celkové zadluženosti k celkovým aktivům..... | 33,85 % |
| d) ukazatel dluhové služby..... | 0 % |

Zvýšený podíl celkové zadluženosti k celkovým aktivům byl způsoben přijetím úvěru ve výši 3 999 995,04 Kč - předfinancování dotace na projekt „Veřejné prostranství v obci Dědice“.

Přehled příjmů a výdajů za rok 2009

v Kč

| | | | |
|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| daňové příjmy | 1 094 355,52 | běžné výdaje | 1 050 998,48 |
| nedaňové příjmy | 90 521,59 | kapitálové výdaje | 6 519 871,42 |
| kapitálové příjmy | 25 296,00 | | |
| přijaté transfery | 329 409,00 | | |
| Příjmy celkem | 1 539 582,11 | Výdaje celkem | 7 570 869,90 |
| | Financování | | 6 031 287,79 |

Třebíč dne 5. 5. 2010

Za Krajský úřad kraje Vysočina

Miluše Procházková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

**Krajský úřad
kraje Vysočina
odbor kontroly
Žitovská 57, 587 33 Jihlava**

Miluše Procházková

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

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.

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starosta obce Dědice dne 7.5.2010 s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Bohumil Pešl

.....
starosta



Bohumil Pešl
.....
podpis starosty

Rozdělovník :

| Stejnopis | Počet výtisků | Předáno | Převzal |
|-----------|---------------|-----------------------------|----------------|
| 1 | 1x | Obec Dědice | Bohumil Pešl |
| 2 a 3 | 1x | Krajský úřad kraje Vysočina | odbor kontroly |