

## Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 40164/2012 KO  
SpZn.: KO 429/2011 KO

### Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Nové Dvory, IČO: 00842231 za rok 2011

Přezkoumání hospodaření za rok 2011 bylo provedeno dne 11. června 2012 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 Nové Dvory  
Nové Dvory 70  
592 12 Nížkov

#### **Přezkoumání vykonaly:**

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Helena Vaníčková, DiS.
- kontrolorka: Hana Sobotková

**Podklady předložili:** Ing. Ladislav Němec - starosta  
Martin Šmíd - 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 Nové Dvory **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## **B. Přezkoumané písemnosti**

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

Účetní doklady - bankovní výpisy č. 122 - č. 137 ( od 1. 12. 2011 do 31. 12. 2011)  
Rozpočtová opatření - č. 1 - č. 4, schváleny ZO dne 29. 6. 2011, 28. 9. 2011, 30. 11. 2011  
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod) - Kupní smlouva a smlouva o zřízení věcného břemene uzavřené dne 21. 2. 2011, nákup pozemků, schválená ZO dne 15. 9. 2010, právní účinky vkladu na KN dne 24. 3. 2011  
Schválený rozpočet - na rok 2011, schválen ZO dne 30. 12. 2010  
Návrh rozpočtu - na rok 2011, zveřejněn na úřední desce i elektronicky od 15. 12. 2010 do 30. 12. 2011  
Závěrečný účet - návrh zveřejněn na úřední desce i elektronicky od 10. 6. 2011 do 29. 6. 2011, schválen ZO dne 29. 6. 2011  
Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2011, schválené dne 7. 11. 2010, předpis mezd na měsíc prosinec 2011  
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím - pro MŠ Nové Dvory ze dne 12. 1. 2011  
Kniha odeslaných faktur - předložena k 31. 12. 2011  
Evidence majetku - předložena k 31. 12. 2011, evidence vedena v PC  
Kniha došlých faktur - předložena k 31. 12. 2011  
Pokladní kniha - předložena za měsíc prosinec 2011  
Bankovní výpisy - předloženy bankovní výpisy k běžným účtům a k úvěrovému účtu k 31. 12. 2011  
Zápisy výborů - předloženy zápisy Kontrolního výboru ze dne 16. 5. 2011 a čtyři zápisy Finančního výboru z roku 2011  
Výsledky kontroly zřízených organizace - Protokol o výsledku kontroly u příspěvkové organizace MŠ ze dne 10. 10. 2011  
Pokladní doklady – příjmová řada - doklad č. 11000073 - č.11000075 ( od 1. 12. 2011 do 31. 12. 2011); výdajová řada - doklad č. 11000099 - č. 11000107 ( od 1. 12. 2011 do 31. 12. 2011)  
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen k 31. 12. 2011  
Inventurní soupis majetku a závazků - sestaven a předložen k 31. 12. 2011  
Rozpočtový výhled - sestaven na roky 2012 až 2016, schválen ZO dne 29. 6. 2011  
Příloha rozvahy - sestavena a předložena k 31. 12. 2011  
Rozvaha - sestavena a předložena k 31. 12. 2011  
Vnitřní předpis a směrnice - Směrnice pro odepisování dlouhodobého majetku, Směrnice pro inventarizaci  
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Smlouva č. ZZ00002.0614 ze dne 3. 6. 2011 " Výměna oken v kulturním domě". Poskytnuta neinvestiční dotace ve výši 111 000,- Kč.

## **C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků zjištěných**

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

**b) dílčí přezkoumání za rok 2011 nebylo provedeno**

## D. Závěr

### I. Při přezkoumání hospodaření obce Nové Dvory za rok 2011

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 2011 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 ..... 4,63 %
- b) podíl závazků na rozpočtu ..... 16,45 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku..... 0 %
- d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům ..... 5,58 %
- e) ukazatel dluhové služby..... 14,32 %

Zůstatek dlouhodobého úvěru vedeného na účtu 451 – Dlouhodobé úvěry byl k 31. 12. 2011 1 270 000,- Kč.

#### Přehled příjmů a výdajů za rok 2011

v Kč

daňové příjmy	2 629 336,56	běžné výdaje	2 503 452,06
nedaňové příjmy	1 318 387,98	kapitálové výdaje	993 715, -
kapitálové příjmy			
přijaté transfery	620 199,-		
<b>Příjmy celkem</b>	<b>4 567 923,54</b>	<b>Výdaje celkem</b>	<b>3 497 167,06</b>
<b>Financování</b>		<b>Financování</b>	<b>- 1 070 756,48</b>

Ždár nad Sázavou dne 11. června 2012

Za Krajský úřad Kraje Vysočina


Helena Vaníčková, DiS.


.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Hana Sobotková

.....  
kontrolorka

KRAJSKÝ ÚŘAD  
KRAJE VYSOČINA  
Odbor kontroly  
Žižkova 57, 587 33 Jihlava  
-8-

  
.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

  
.....  
podpis kontrolora

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

Dne 12.6.2012

Ing. Ladislav Němec

.....  
starosta



.....  
podpis starosty



**Rozdělovník :**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Nové Dvory	Ing. Ladislav Němec
2 a 3	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

*Schváleno zastupitelstvem obce dne 28.6.2012*