

Krajský úřad kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

OBCENÍ ÚŘAD DLOUHÉ	Číslo dopor.
Došlo: 3. 3. 2011	DLOUHÉ
Čj.: 57/2011	Zpracovatel
Poč. listů / Příloh:	TULIS
	Spisový znak

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 16679/2011 KO
SpZn.: KO 472/2010 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dlouhé, IČO: 00599361 za rok 2010

Přezkoumání hospodaření za rok 2010 bylo provedeno dne **3. března 2011** 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 Dlouhé
Dlouhé 72
592 55 Bobrová

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Marie Ifrahová

Podklady předložili:

Pavel Tulis - starosta
Pavčina Tulisová - 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 Dlouhé **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

Pravidla rozpočtového provizoria - schválená zastupitelstvem obce (ZO) dne 17. 12. 2009
Schválený rozpočet - na rok 2010 na zasedání ZO dne 18. 02. 2010
Návrh rozpočtu - na rok 2010 zveřejněný na úředních deskách od 01. 02. do 18. 02. 2010
Rozpočtový výhled - na rok 2011 - 2016 projednaný zastupitelstvem obce dne 16. 12. 2010
Závěrečný účet - za rok 2009 zveřejněný na úředních deskách od 04. 05. do 21. 05. 2010, schválený ZO dne 17. 06. 2010 bez výhrad
Rozpočtová opatření - č. 1 - č. 7 schválená a provedená do 31. 12. 2010
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - č. (POVV/192/2010) ze dne 05. 08. 2010 o poskytnutí dotace ve výši 105 000,- Kč na "Zbudování jeviště v sále kulturního domu", závěrečná zpráva o vyúčtování poskytnuté podpory ze dne 22. 12. 2010
Finanční prostředky poskytnuté k zajištění konání voleb (UZ 98187), vyúčtování a vrácení nevyužitých prostředků
Smlouva o přijetí úvěru - č. 0330488459 ze dne 18. 06. 2010 k čerpání úvěru ve výši 5 700 000,- Kč s termínem splatnosti 30. 08. 2012
Účetní doklady - č. 120044 z 02. 12. 2010 - doklad č. 120056 z 31. 12. 2010
Pokladní doklady - č. 221 z 02. 12. 2010 - doklad č. 252 z 29. 12. 2010
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2010
Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2010
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod) - kupní smlouva k nákupu pozemku par. č. 419/2 o výměře 57 m² za cenu 1 740,- Kč, podepsaná dne 27. 07. 2010, ZO schválilo po zveřejnění (02. 06. - 18. 06. 2009) dne 18. 06. 2009, právní účinky vkladu vznikly dne 28. 07. 2010
Kupní smlouva k prodeji pozemku par. č. 48 o výměře 23m² za cenu 345,- Kč, podepsaná dne 14. 10. 2010, ZO schválilo dne 30. 09. 2010 po zveřejnění (02. 09. - 18. 09. 2010), právní účinky vkladu vznikly dne 15. 10. 2010
Předávací protokol ze dne 20. 08. 2010 o bezúplatném převodu rybníka R3 Halíř na pozemku par. č. 2803 od MZe ČR, Praha 1 za celkovou hodnotu 5 444 695, 66 Kč
Mzdová agenda - předpis mezd za měsíc prosinec 2010
Evidence majetku - s aktualizací k 31. 12. 2010
Rozvaha - sestavená k 31. 12. 2010
Evidence poplatků - schválených pro rok 2010 s termíny úhrad
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - usnesení ze dne 17. 12. 2009 bod č. 3 a č. 4, usnesení ze dne 18. 02. 2010 bod č. 3, ze dne 17. 06. 2010 bod č. 4, 10 a č. 11, ze dne 19. 08. 2010 bod č. 4 a č. 5, Zápis z ustavujícího zasedání zastupitelstva obce ze dne 11. 11. 2010
Kniha odeslaných faktur - v období leden - prosinec 2010
Kniha došlých faktur - v období leden - prosinec 2010
Pokladní kniha (deník) - za měsíc prosinec 2010
Účetní deník - za měsíc prosinec 2010

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) při dílčím přezkoumání za rok 2010 - nebylo provedeno

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Dlouhé za rok 2010

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 2010 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

Výše ukazatele dluhové služby byla způsobena přijetím úvěru ve výši 5 700 000,- Kč od České spořitelny a.s. na předfinancování akce „Rekonstrukce lesních cest“ do obdržení dotace ze SZIF a PGRLF. K 31. 12. 2010 byla splacena výše úvěru 4 824 000,- Kč
Zůstatek nesplacených dlouhodobých úvěrů k 31. 12. 2010 je 1 363 070,- Kč

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu 1,13 %
- b) podíl závazků na rozpočtu 5,79 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku 0 %
- e) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům 4,32 %
- d) ukazatel dluhové služby 66,44 %

Přehled příjmů a výdajů za rok 2010

v Kč

daňové příjmy	2 264 900,53	běžné výdaje	2 728 370,59
nedaňové příjmy	1 360 274,31	kapitálové výdaje	6 683 858,68
kapitálové příjmy	345,00		
přijaté transfery	5 472 883,77		
Příjmy celkem	9 098 403,61	Výdaje celkem	9 412 229,27
Financování	313 825,66	Financování	

Žďár nad Sázavou dne 04. 03. 2010

Za Krajský úřad kraje Vysočina

Marie Iľrahová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Krajský úřad
kraje Vysočina
odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
IČ


.....
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.

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

Dne 8.3.2011

Pavel Tulis

starosta



podpis starosty

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Dlouhé	Pavel Tulis
2 a 3	1x	Krajský úřad kraje Vysočina	odbor kontroly