

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 17901/2014 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kadolec

se sídlem Kadolec 61, 594 51 Křižanov, IČO: 00599468
za rok 2013

Přezkoumání hospodaření za rok 2013 bylo provedeno dne 18. září 2013 jako dílčí přezkoumání a dne 17. března 2014 jako konečné přezkoumání na základě žádosti obce v souladu s § 4 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

Místo provedení přezkoumání:

Obec Kadolec
Kadolec 61
594 51 Křižanov

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Helena Vaničková, DiS.
pověření číslo 69/14

Podklady předložili:

Jiří Novák - starosta
Zdeňka Boudová - 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.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2013
Rozvaha - k 31. 12. 2013
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2013
Pokladní kniha - předložena za měsíc srpen až listopad 2013
Evidence poplatků - k 31. 12. 2013
Inventurní soupis majetku a závazků - k 31. 12. 2013
Mzdová agenda - rekapitulace mezd na měsíc prosinec 2013
Evidence majetku - k 31. 12. 2013
Účetní doklady - bankovní výpisy č. 2013/8 - č. 2013/9 (od 1. 8. 2013 do 30. 9. 2013)
Bankovní výpisy - předloženy výpisy k běžným účtům a úvěrovému účtu k 31. 12. 2013 (231 0100, 231 0110, 231 0120 a 451 200)
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej) - Kupní smlouva ze dne 2. 8. 2013, prodej části pozemku par. č. 1412/9, nákup části stavebního pozemku par. č. 45, schválena zastupitelstvem obce dne 10. 7. 2013, vklad práva na katastr nemovitostí dne 8. 8. 2013
Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2013, schválené zastupitelstvem obce dne 26. 1. 2011 a 20. 11. 2013
Příloha rozvahy - k 31. 12. 2013
Účtový rozvrh - předložen pro rok 2013
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem - ke kupní smlouvě uzavřené dne 2. 8. 2013
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 10. 7. 2013, 25. 9. 2013 a 13. 12. 2013
Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2013
Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2013
Pokladní kniha - předložena za měsíc červen 2013
Smlouva a další materiály k přijatým účelovým dotacím - č. ZZ00507.0560 ze dne 27. 11. 2013 "Úprava veřejných prostranství", poskytnuta neinvestiční dotace ve výši 109 000,- Kč. Závěrečná zpráva a vyúčtování dne 24. 10. 2013.
Smlouva o přijetí úvěru - dodatek č. 1 z 30. 7. 2013 ke smlouvě o úvěru č. 0804/12/5638

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Při dílčím přezkoumání za rok 2013 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Kadolec za rok 2013

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 2013 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	2,06 %
Podíl závazků na rozpočtu	0,68 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	0,73 %
Ukazatel dluhové služby	157,10 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	63,32 %

IV. Ostatní upozornění a sdělení:

Vysoký ukazatel dluhové služby byl způsoben uhrazením mimořádné splátky dlouhodobého úvěru ve výši 2 692 318,- Kč, který obec profinancovala v letech 2012 až 2013 akcí „Dostavba kaple na Nebevzetí P. Marie v Kadolci“. V roce 2013 obec na tuto akci obdržela finanční prostředky ze Státního zemědělského intervenčního fondu Programu rozvoje venkova ČR.

Kadolec 17. března 2014

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Helena Vaničková, DiS.

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

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


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Územní celek má na základě § 7 odst. 1 písm. f) 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 30 pracovních dnů od 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. 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 dílčího přezkoumání.

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

Dne 26.3.2014

Jiří Novák

starosta

OBEC
KADOLEC



podpis starosty

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Kadolec	Jiří Novák
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly