

Závěrečný účet Obce Koroužné za rok 2012

(§17 zákona č. 250/2000Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění pozdějších předpisů)

Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2012

Plnění k 31. 12. 2012

Třída 1	Daňové příjmy	2 031 611,14 Kč
Třída 2	Nedaňové příjmy	562 502,92 Kč
Třída 3	Kapitálové příjmy	2 580,00 Kč
Třída 4	Přijaté transfery	330 143,00 Kč
Příjmy celkem:		2 926 837,06 Kč
Třída 5	Běžné výdaje	2 234 388,38 Kč
Třída 6	Kapitálové výdaje	417 580,00 Kč
Výdaje celkem:		2 651 968,38 Kč
Třída 8	Financování	/přebytek/ 274 868,68 Kč

Dotace:

4111 - NI transfer ze všeobecné pokladní správy(volby)...13 997,00 Kč
4112 - NI transfer ze SR 60100,00 Kč
4116 - Dotace na pokrytí mzdových výdajů – ÚP.....142 438,00 Kč
4122 - NI příspěvky transferů od krajů.....113 608,00 Kč
(POVV – 107 000 Kč, Dar kraje – sečení krajnic – 6 608 Kč)

Údaje o hospodaření s majetkem obce k 31.12.2012

Účet	Název	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2011
013	Software	0,00 Kč	0,00 Kč
018	DDNHM	19.525,80 Kč	19.525,80 Kč
019	Ostatní DDNHM	168.796,00 Kč	168.796,00 Kč
041	Nedokončený DNHM (ÚP)	20.000,00 Kč	0,00 Kč
021	Stavby	9.033.919,20 Kč	9.033.919,20 Kč
022	Samostatné movité věci	817.097,00 Kč	624.417,00 Kč
028	DDHM	559.463,04 Kč	577.576,04 Kč
031	Pozemky	3.637.161,63 Kč	3.636.966,23 Kč
042	Nedokončený DHM	204.900,00 Kč	0,00 Kč
231	ZBÚ 156285073/0300	11.277.639,61 Kč	11.002.770,93 Kč
263	Ceniny	0,00 Kč	0,00 Kč
311	Krátkodobé pohledávky-odběratelé	0,00 Kč	82.298,00 Kč
314	Poskytnuté zálohy	27.220,00 Kč	24.070,00 Kč
315	Pohledávky za rozpočtové příjmy	11.450,00 Kč	0,00 Kč
321	Závazky – dodavatelé – neuhr. fa.	163.325,50 Kč	1.827,85 Kč
331	Zaměstnanci	13.690,00 Kč	13.779,00 Kč
336	Závazky SZP	2.322,00 Kč	2.320,00 Kč
341	Daň z příjmů PO	0,00 Kč	0,00 Kč
342	Závazky FÚ (zál.,srážková daň)	2.685,00 Kč	2.597,00 Kč
389	Dohadné účty pasivní	27.220,00 Kč	24.070,00 Kč
901	Jiný DDNHM	3.108,00 Kč	3.108,00 Kč
902	DDHM do 3000 Kč	80.201,10 Kč	57.425,90 Kč
903	Ostatní majetek (Nečes)	0,00 Kč	134,60 Kč
951	Úvěr	0,00 Kč	0,00 Kč
966	Smlouva o výpůjčce (3 kontejnery)	21.000 Kč	21.000 Kč
349	Závazky k vybr. míst. vládním institucím	0	
389	Dohadné účty pasivní	0	
401	Jmění účetní jednotky	0	
403	Transfery na pořízení DM	0	
406	Oceňovací rozdíly při prvot. použití metody	0	
407	Jiné oceňovací rozdíly	0	

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2012

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno dne 29. 5. 2013, v závěru zprávy bylo konstatováno, že nebyly zjištěny chyby a nedostatky spočívající v porušení rozpočtové kázně, nesprávnosti účetnictví, atd.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2012 tvoří nedílnou součást závěrečného účtu obce.

Sestavil: starosta, účetní obce, správce rozpočtu

Koroužné 29. 5. 2013

Vyvěšeno: 5. 6. 2013

Sejmuto: 20. 6. 2013

Schváleno v ZO dne: 6. 2013

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Koroužné, IČO: 00545686 za rok 2012

Přezkoumání hospodaření za rok 2012 bylo provedeno dne **10. října 2012** jako dílčí přezkoumání a dne **29. května 2013** jako konečné 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 Koroužné
Koroužné 33
593 01 Bystřice nad Pernštejnem

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Helena Vaníčková, DiS.

Podklady předložili:

Ing. František Dospíšil - starosta
Zdeněk Řehůřek - 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 Koroužné **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:

Účetní doklady - bankovní výpis č. 2012/12 (od 4. 12. 2012 do 31. 12. 2012)
Pokladní doklady - č. 12000251 - č. 12000271 (od 6. 12. 2012 do 28. 12. 2012)
Rozpočtová opatření - č. 5 a č. 6 schválená starostou obce na základě pověření zastupitelstva obce ze dne 11. 2. 2010
Zápisy výborů - Finanční výbor - ze dne 12. 12. 2012
Kontrolní výbor - ze dne 18. 12. 2012
Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2012
Příloha rozvahy - k 31. 12. 2012
Inventurní soupis majetku a závazků - k 31. 12. 2012
Rozvaha - k 31. 12. 2012
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2012
Evidence poplatků - k 31. 12. 2012
Evidence majetku - k 31. 12. 2012
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2012
Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2012
Smlouva o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod) - uzavřená dne 21. 11. 2012, prodej traktorového vleku, schválená zastupitelstvem obce dne 7. 11. 2012
Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2012, schválené ZO dne 5. 11. 2010 a 21. 3. 2012, předpis mezd na měsíc prosinec 2012
Účtový rozvrh - platný pro rok 2012
Bankovní výpis - předložen výpis k běžnému účtu k 31. 12. 2012 (SU 231 0100)
Pokladní kniha - předložena za měsíc prosinec 2012
Rozpočtový výhled - sestaven na rok 2013 až 2015 schválen zastupitelstvem obce dne 12. 12. 2012
Smlouva a další materiály k přijatým účelovým dotacím - smlouva č. ZZ217.0007 ze dne 18. 7. 2012 "Oprava a úprava hřiště", poskytnuta neinvestiční dotace ve výši 107 000,- Kč.
Závěrečná zpráva a vyúčtování dne 21. 12. 2012
Vyúčtování dotace na volby do zastupitelstev krajů UZ 98193 ze dne 29. 11. 2012.
Darovací smlouva - uzavřená dne 20. 11. 2012, poskytnutí finančního daru na údržbu veřejné zeleně
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 7. 11. 2012 a 12. 12. 2012

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 2012 nebyly zjištěny chyby a nedostatky

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Koroužné za rok 2012

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Rizika, která lze dovést ze zjištěných chyb a nedostatků a která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření za rok 2012 nebyla zjištěna žádná 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	0,39 %
b) podíl závazků na rozpočtu	6,22 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku.....	0 %
d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	0,81 %
e) ukazatel dluhové služby.....	0 %

Koroužné dne 29. května 2013

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Helena Vaníčková, DiS.

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

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

.....
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 dílčího přezkoumání.

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

Dne 5.6.2013

Ing. František Dospíšil

.....
starosta



.....
podpis starosty

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Koroužné	Ing. František Dospíšil
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly