

Č. j.: KUJI 16316/2014 KO

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Hodice**

se sídlem Hodice 48, 589 01 Třešť, IČO: 00285862  
za rok 2013

Přezkoumání hospodaření za rok 2013 bylo provedeno dne **23. října 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 Hodice  
Hodice 48  
589 01 Třešť

**Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:  
pověření číslo 57/14 Miloslava Neubauerová
- kontrolor:  
pověření číslo 52/14 Monika Havelková
- kontrolor:  
pověření číslo 68/14 Ing. Radomír Tomandl
- kontrolor:  
pověření číslo 17 Ing. Jiří Wasserbauer

**Podklady předložili:**

Ing. Josef Bakaj - starosta  
Jana Trnková - 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 Hodice **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## **B. Přezkoumané písemnosti**

**Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Hodice byly přezkoumány následující písemnosti:**

Smlouva o převodu majetku - kupní smlouva na prodej pozemku s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 16. 5. 2013

Bankovní výpisy - k 30. 9. 2013

Pravidla rozpočtového provizoria - schválena v zastupitelstvu obce dne 13. 12. 2012

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím - pro příspěvkovou organizaci

Základní škola a Mateřská škola Hodice stanoveny ukazatele dne 19. 3. 2013

Rozvaha - sestavena k 31. 12. 2012 a k 30. 9. 2013

Schválení účetní závěrky za rok 2012 - účetní závěrka obce i základní školy a mateřské školy schválena zastupitelstvem obce dne 27. 2. 2013

Návrh rozpočtu - návrh rozpočtu zveřejněn na úřední desce obce i elektronické úřední desce obce od 1. 3. do 18. 3. 2013

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 13. 12. 2012 a ze dne 27. 2., 18. 4., 26. 6. a 11. 9. 2013

Kniha došlých faktur - vedena v PC

Schválený rozpočet - na rok 2013 rozpočet schválen zastupitelstvem obce dne 18. 4. 2013

Účtový rozvrh - sestaven, platný pro rok 2013

Evidence pohledávek - předložena k 30. 9. 2013

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven k 30. 9. 2013

Zápis z jednání výboru - Kontrolní výbor ze dne 5. 9. 2013

Pokladní doklady - za měsíce červen a červenec 2013

Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu obce za rok 2012 zveřejněn na úřední desce obce i elektronické úřední desce obce od 16. 5. do 3. 6. 2013 a schválen v zastupitelstvu obce dne 26. 6. 2013 bez výhrad

Evidence závazků - předložena k 30. 9. 2013

Výkaz zisku a ztráty - sestaven k 30. 9. 2013

Dohody o pracovní činnosti - uzavřené dne 29. 3. 2013 na úklid veřejného prostranství, dne 31. 3. 2013 na údržbu obce a dne 5. 8. 2013 na opravy obecní techniky

Hlavní kniha - sestavena k 30. 9. 2013

Pokladní kniha - k 30. 9. 2013

Odměňování členů zastupitelstva - předloženy výplatnice zastupitelů za měsíc září roku 2013

Účetní doklady - za měsíce leden - březen 2013

Dohody o provedení práce - uzavřené dne 1. 1. 2013 na údržbářské práce, dne 2. 4. 2013 na stříhání stromků v lese, dne 1. 5. 2013 na truhlářské práce, dne 27. 5. 2013 na kontrolu vodoměrů a dne 16. 7. 2013 na bílení a údržbu budovy Základní školy a Mateřské školy Hodice

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - neinvestiční dotace z Fondu Vysočiny FV00622.0038 ze dne 23. 7. 2013 ve výši 150.000,- Kč na realizaci akce

„Výměna oken v Mateřské školce Hodice“

- investiční dotace ID FV00561.0014 ze dne 4. 7. 2013 ve výši 32.605,- Kč na realizaci akce

„Vybudování komunitní sítě v obci Hodice“

Kniha odeslaných faktur - vedena v PC

Příloha rozvahy - sestavena k 30. 9. 2013

Rozpočtový výhled - na roky 2014 - 2017 schválen zastupitelstvem obce dne 18. 4. 2013

Rozpočtové opatření - schváleno v zastupitelstvu obce - číslo 1 ze dne 26. 6. 2013

**Při konečném přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:**

Zápisy z jednání výborů - Finanční výbor ze dne 8. 10. 2013  
- Kontrolní výbor ze dne 12. 12. 2013  
Rozpočtová opatření - schválena v zastupitelstvu obce - číslo 2/2013 ze dne 6. 11. 2013  
- číslo 3/2013 ze dne 18. 12. 2013  
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven k 31. 12. 2013  
Rozvaha - sestavena k 31. 12. 2013  
Výkaz zisku a ztráty - sestaven k 31. 12. 2013  
Hlavní kniha - sestavena k 31. 12. 2013  
Pokladní kniha - k 31. 12. 2013  
Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2013  
Evidence majetku - k 31. 12. 2013  
Účetní doklady - za měsíce listopad a prosinec 2013  
Pokladní doklady - za měsíc prosinec 2013  
Bankovní výpisy - k 31. 12. 2013  
Smlouva a další materiály k přijatým účelovým dotacím - neinvestiční dotace z Fondu Vysočiny FV00282:0026 ze dne 12. 7. 2012 ve výši 80.000,- Kč na realizaci akce „Tajemná zahrada MŠ v Hodicích“  
Příloha rozvahy - sestavena k 31. 12. 2013  
Darovací smlouva - smlouva o bezúplatném převodu travní sekačky od Mikroregionu Telčsko na základě Smlouvy o výpůjčce č. 07/2 uzavřené dne 17. 1. 2008  
Dohody o provedení práce - uzavřené dne 5. 9. 2013 na kontrolu parametrů jednotlivých strojů a technologického zařízení ČOV a kontrolu účinnosti čištění odpadních vod, ze dne 5. 11. 2013 na odběr vzorků odpadní vody a ze dne 23. 12. 2013 na práce knihovnice  
Smlouva o dílo - uzavřená dne 13. 1. 2014 na zhotovení díla „Rekonstrukce oken MŠ Hodice“  
Smlouva o výpůjčce - uzavřená s Mikroregionem Telčsko na výpůjčku jednoho kontejneru a traktorového nosiče kontejnerů  
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 6. 11. a 18. 12. 2013  
Výsledky kontrol zřízených organizací - Protokol o výsledcích veřejnosprávní kontroly hospodaření za období od 1. 1. do 30. 11. 2013 Základní školy a Mateřská školy v Hodicích ze dne 18. 12. 2013

**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 Hodice za rok 2013  
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

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	0,01 %
Podíl závazků na rozpočtu	4,26 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,69 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	0,81 %
Ukazatel dluhové služby	0 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	38,55 %

Hodice 17. března 2014

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD  
KRAJE VYSOČINA  
Odbor kontroly  
Žižkova 57, 587 33 Jihlava  
-7-

Miloslava Neubauerová

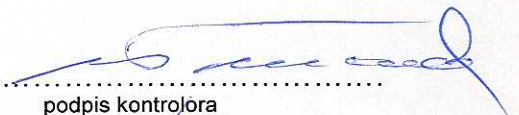
.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

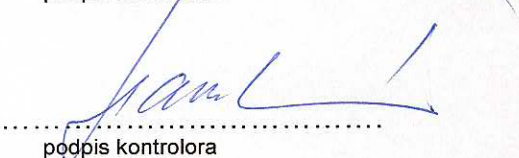
Ing. Radomír Tomandl

.....  
kontrolor

  
.....  
podpis kontrolora

Monika Havelková

.....  
kontrolor

  
.....  
podpis kontrolora

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

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

Dne 17. března 2014

Ing. Josef Bakaj

.....  
starosta

  
.....  
podpis starosty

OBEC HODICE  
589 01 HODICE 48  
IČ: 00285862  
tel./fax: 567 224 717

**Rozdělovník:**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Hodice	Ing. Josef Bakaj
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly