



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Finanční odbor

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Vysočina, IČ: 00271217 za rok 2013

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 3.9.2013
- 20.5.2014

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Přezkoumání proběhlo na Obecním úřadě Vysočina, Dřevíkov č.p. 55, 539 01 Hlinsko

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Eva Baťková
- kontroloři:
 - Yvona Lambertyová

Zástupci obce:

- Tomáš Dubský - starosta obce
- Monika Nevečeřalová - účetní obce
- Iveta Tichá - administrativní pracovnice

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků a cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku a s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. bylo přezkoumání hospodaření uskutečněno výběrovým způsobem dle předmětu a obsahu přezkoumání.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Vysočina byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	vyvěšen na úřední desce i způsobem umožňující dálkový přístup ve dnech 4. 2. - 20.2.2013 ve výši příjmů 7 588 600,- Kč, výdajů 10 819,900,- Kč , financování na položce 8115 ve výši 3 231 300,- Kč , schodek rozpočtu je kryt přebytkem z roku 2012
Pravidla rozpočtového provizoria	ZO schválila dne 17.12.2012
Rozpočtová opatření	RO č. 1-5 - schválil starosta obce, ZO vzalo na vědomí dne 17.4.2013 RO č. 6-8 - schválil starosta obce, ZO vzalo na vědomí dne 18.6.2013 RO č.9-11 -schválil starosta obce, ZO vzalo na vědomí dne 11.9.2013 RO č.12-21 - schválil starosta obce, ZO vzalo na vědomí dne 20.11.2013 RO č. 22-23 - schválil starosta obce
Rozpočtový výhled	na rok 2013-2017
Schválený rozpočet	ZO schválilo dne 27.2.2013 ve výši příjmů 7 588 600,- Kč, výdajů 10 819 900,- Kč
Závěrečný účet	ZO schválilo dne 18.6.2013, vyvěšeno na úřední desce i způsobem umožňující dálkový přístup včetně celé zprávy o přezkoumání ve dnech 29.5. - 18.6.2013
Bankovní výpis	za období 7-8/2013 , účet č. 1141623329/0800 u České spořitelny - číselná řada A 102 - 129
Dohoda o hmotné odpovědnosti	ze dne 31.1. 2001
Evidence poplatků	ze psů a TKO, předpis dokladem č. 110002 ze dne 3.1. 2013, evidence poplatníků vedena
Faktura	za období 7-8/2013
Inventurní soupis majetku a závazků	inventarizační zpráva za rok 2013 ze dne 31.1.2014 prezenční listina ze školení ze dne 5.12.2013 plán inventur na rok 2013 ze dne 2.12.2013 inventurní soupisy k 31.12.2013
Kniha došlých faktur	vedena v programu TRIADA
Kniha odeslaných faktur	vedena v programu TRIADA
Odměňování členů zastupitelstva	počet obyvatel dle sdělení obce cca 710, počet zastupitelů 7, funkce starosty uvolněná, ostatní funkce neuvolněné, odměny vypláceny v souladu s právním předpisem, kontrola na výplatní listiny za měsíc 7/2013
Pokladní doklad	VPD č. 111 - 136, PPD č. 75 - 87 za měsíc červen 2013
Příloha rozvahy	k 30.6.2013, k 31.12.2013
Rozvaha	k 30.6.2013, k 31.12.2013
Účetní doklad	za období 7-8/2013 v číselné řadě 110102 - 110118

