

Č. j.: KUJI 16394/2011 KO
SpZn.: KO 269/2010 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kámen , IČO: 00267597 za rok 2010

Přezkoumání hospodaření za rok 2010 bylo provedeno dne **22. listopadu 2010** jako dílčí přezkoumání a dne **24. února 2011** 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:

Obecní úřad Kámen
Kámen 53
582 42 Kámen u Habrů

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Radomír Tomandl
- kontrolorka: Monika Havelková
- kontrolorka: Miloslava Neubauerová

Podklady předložili:

Petr Pipek - starosta
Hana Štorková - 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 Kámen **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:

Rozpočtová opatření - č. 4 ze dne 5.10.2010
- č. 5 ze dne 18.11.2010
- č. 6 ze dne 15.12.2010

Zápisy z jednání výborů - FV ze dne 16.12.2010
- KV ze dne 15.12.2010

Pokladní kniha - k 31.12.2010

Bankovní výpis - k 31.12.2010

Inventurní soupis majetku a závazků - k 31.12.2010

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31.12.2010

Rozvaha - k 31.12.2010

Hlavní kniha - k 31.12.2010

Vnitřní předpis a směrnice - schváleny v ZO dne 18.11.2010

Smlouvy o převodu majetku - směnné smlouvy na pozemky s právními účinky vkladu do KN dne 19.2. a 19.7.2010

Odměňování členů zastupitelstva - za měsíc prosinec

Účetní doklady - za měsíce říjen až prosinec 2010

Pokladní doklady - za měsíce říjen až prosinec 2010

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 5.10., 8.11., 18.11. a 15.12.2010

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 2010 **nebyly zjištěny chyby a nedostatky**

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Kámen 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.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

a) podíl pohledávek na rozpočtu	3,08 %
b) podíl závazků na rozpočtu	1,42 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku.....	0 %
e) podíl celkové zadluženosti k celkovým aktivům.....	0,75 %
d) ukazatel dluhové služby.....	0 %

Přehled příjmů a výdajů za rok 2010

v Kč

daňové příjmy	3.292.742,91	běžné výdaje	3.596.663,62
nedaňové příjmy	1.083.833,28	kapitálové výdaje	1.142.520,--
kapitálové příjmy			
přijaté transfery	998.486,--		
Příjmy celkem	5.375.062,19	Výdaje celkem	4.739.183,62
Financování		Financování	635.878,57


Kámen dne 24. února 2011

Krajský úřad
kraje Vysočina
odbor kontroly
Žitkova 57, 587 33 Jihlava
R.Č.

Za Krajský úřad kraje Vysočina


Ing. Radomír Tomandl

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání


Miloslava Neubauerová

.....
kontrolorka


.....
podpis kontrolorky

Monika Havelková

.....
kontrolorka


.....
podpis kontrolorky

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 konečného dílčího přezkoumání.

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

Dne 24. února 2011

Petr Pipek

starosta



Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Kámen	Petr Pipek
2 a 3	1x	Krajský úřad kraje Vysočina	odbor kontroly