

Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní - oddělení přezkumu obcí
Žerotínovo nám. 3/5
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 31664/2008 OKP
Č. j.: JMK 31664/2008

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2008 obce LECHOVICE, okres Znojmo

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 4. září 2008 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 12. února 2009. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě žádosti a 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 Lechovice
Lechovice 32, 671 63 Lechovice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Zdeňka Procházková**

Kontrolor: Dagmar Dohnalová

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal vedoucí odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje Mgr. Martin Mikš.

Při přezkoumání byli přítomni:

Josef Juráček - starosta

Jitka Horká - 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

I. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

I. při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející roky

Při přezkoumání hospodaření za předcházející roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. při předcházejícím dílčím přezkoumání

Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti uvedené v zápise z předcházejícího dílčího přezkoumání hospodaření a dále následující písemnosti:

- *Celkový přehled o schválených rozpočtových opatřeních za období - kalendářní rok 2008 (RO č. 1 - č. 9)*
- *Rozpočtová opatření č. 5, 6, 7, 8, 9*
- *Inventurní soupisy účtů: 018, 019, 041, 021, 022, 028, 031, 042, 069, 112, 231, 314, 315, 324, 325, 955*
- *Pokladní kniha strana 38 a 39 za období říjen 2008, čísla pokladních dokladů V122 ze dne 3. 10. 2008 - V142 ze dne 31. 10. 2008 a P633 ze dne 6. 10. 2008 - P655 ze dne 30. 10. 2008*
- *Účetní doklady vztahující se k přijaté účelové neinvestiční dotaci s ÚZ 00617 ve výši 108.000,-- Kč, d.č. 100119 ze dne 19. 8. 2008, částka 108.000,-- Kč, d.č. 100151 ze dne 15. 10. 2008, částka 108.000,-- Kč*
- *Účetní doklady vztahující se k přijaté účelové neinvestiční dotaci s ÚZ 14006 ve výši 52.000,-- Kč, d.č. 100131 ze dne 8. 9. 2008, částka 52.000,-- Kč, d.č. 100157 ze dne 29. 10. 2008, částka 5.840,-- Kč, d.č. 300019 ze dne 31. 10. 2008, částka 1.521,-- Kč, d.č. 100175 ze dne 8. 12. 2008, částka 44.918,-- Kč, d.č. 100180 ze dne 18. 12. 2008, částka 190,-- Kč, d.č. 100182 ze dne 22. 12. 2008, částka 151,90 Kč, d.č. 900011 ze dne 1. 12. 2008, částka -620,90 Kč*
- *Rozhodnutí č. 493 o poskytnutí neinvestiční dotace ze státního rozpočtu ČR na rok 2008, ve výši 52.000,-- Kč, ÚZ 14006, název programu Czech POINT*

- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje v rámci Programu rozvoje venkova Jihomoravského kraje, s.č. ORR/PRV/08/350, ze dne 22. července 2008, účelová neinvestiční finanční podpora ve výši 108.000,-- Kč na realizaci akce "Sanace vlhkosti objektu budovy OÚ Lechovice č.p. 32", ÚZ 00617
- Kupní smlouva ze dne 27. 10. 2008 na prodej pozemku - parcela č. 427/13 o výměře 843 m² za dohodnutou kupní cenu ve výši 168.600,-- Kč, vč. záměru obce na prodej, právní účinky vkladu vznikly dnem 27. 10. 2008
- Kupní smlouva ze dne 30. 10. 2008 na koupi pozemku - parcela č. 427/18 o výměře 849 m² za sjednanou kupní cenu ve výši 169.800,-- Kč, právní účinky vkladu vznikly dnem 31. 10. 2008
- Smlouva o dílo ze dne 19. června 2008 uzavřená mezi obcí Lechovice a firmou JVS, spol. s.r.o., kde předmětem díla je provedení "Sanace vlhkosti objektu budovy OÚ Lechovice č.p. 32", cena stanovena dohodou ve výši 227.628,-- Kč, termín plnění 23. června 2008 - 30. září 2008
- Účtový rozvrh pro rok 2008
- Mzdová rekapitulace za období prosinec 2008
- Příkaz starosty obce Lechovice č. 1/2008 k provedení inventarizace majetku obce k 31. 12. 2008 ze dne 27. 11. 2008
- Příloha účetní závěrky za rok 2008
- Soupis - Nákup a prodej pozemků v roce 2008
- Soupis vyřazeného majetku v roce 2008, inventární číslo 091
- Soupis zařazeného majetku v roce 2008, inventární čísla 186, 187, 211, 188, 502, 189, 212, 190, 191, 192, 193, 194, 195, 1010, 196, 197, 198, 199, 200, 1011
- Soupis: Zástavní práva a věcná břemena ke dni 31. 12. 2008
- Výpis z Katastru nemovitostí k 31. 12. 2008
- Vyúčtování účelové dotace na zajištění výdajů v souvislosti s konáním voleb vyhlášených na 17. a 18. října 2008, ÚZ 98193, vratka ve výši 4.214,-- Kč vrácena dokladem č. B 15/2 dne 27. 1. 2009
- Zápis o provedení řádné inventarizace provedené k 31. 12. 2008
- Závěrečná zpráva k realizaci akce "Sanace vlhkosti objektu budovy OÚ Lechovice č.p. 32"

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Lechovice za rok 2008

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 2008 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 územního celku 17,35 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 17,31 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Lechovice, dne 12. února 2009

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném dílčím přezkoumání - za Krajský úřad Jihomoravského kraje

Zdeňka Procházková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starosta obce Lechovice dne 12. února 2009.

OBEC LECHOVICE
PSČ 671 63
okr. ZNOJMO

Josef Juráček

.....
starosta obce


.....
podpis starosty obce

ní.