



Městys Havlíčkova Borová

Náměstí 278, Havlíčkova Borová

IČ: 00267431

Závěrečný účet za rok 2013

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

I. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2013

1. Přehled rozpočtového hospodaření v roce 2013
2. Daňové příjmy
3. Nedaňové příjmy
4. Kapitálové příjmy
5. Přijaté transfery
6. Běžné výdaje
7. Kapitálové výdaje
8. Financování
9. Bankovní účty

II. Údaje o hospodaření s majetkem k 31. 12. 2013

- | | |
|--------------------|--------|
| 1. Stálá aktiva | AKTIVA |
| 2. Oběžná aktiva | |
| 3. Vlastní kapitál | PASIVA |
| 4. Cizí zdroje | |

III. Hospodaření příspěvkové organizace zřízené obcí

1. Základní škola a Mateřská škola Havlíčkova Borová

IV. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2013

Příloha č. 1

I. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2013

1. PŘEHLED ROZPOČTOVÉHO HOSPODAŘENÍ V ROCE 2013

		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	SKUTEČNOST
Třída 1	Daňové příjmy	9 007 000,00	11 781 909,79	11 781 909,79
Třída 2	Nedaňové příjmy	4 242 000,00	5 308 674,24	5 308 674,24
Třída 3	Kapitálové příjmy		125 250,00	125 250,00
Třída 4	Přijaté transfery	269 100,00	2 434 856,09	2 434 856,09
Příjmy celkem		13 518 100,00	19 650 690,12	19 650 690,12
Třída 5	Běžné výdaje	7 886 200,00	10 045 349,98	9 874 137,98
Třída 6	Kapitálové výdaje	5 406 711,00	5 300 774,13	5 361 099,13
Výdaje celkem		13 292 911,00	15 346 124,11	15 235 237,11
Třída 8	Financování	-225 189,00	-4 304 566,01	-4 415 453,01
Financování celkem		-225 189,00	-4 304 566,01	-4 415 453,01

2. DAŇOVÉ PŘÍJMY

		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	SKUTEČNOST
Sdílené daně		7 860 000,00	10 380 641,86	10 380 641,86
1111	Daň z příjmu FO ze záv.činnosti	1 800 000,00	2 160 474,52	2 160 474,52
1112	Daň z příjmu FO ze sam.výd.čin.	230 000,00	299 669,71	299 669,71
1113	Daň z příjmu FO z kapitál.výnosů	130 000,00	229 161,76	229 161,76
1121	Daň z příjmu právnických osob	1 900 000,00	2 208 827,73	2 208 827,73
1122	Daň z příjmu práv. osob za obec	0,00	685 140,00	685 140,00
1211	Daň z přidané hodnoty	3 800 000,00	4 797 368,14	4 797 368,14
Místní poplatky		497 000,00	540 470,00	540 470,00
1332	Poplatky za znečišťování ovzduší	7 000,00	0,00	0,00
1340	Poplatky za komunální odpad	450 000,00	438 475,00	438 475,00
1334	Odvody za odnětí půdy		50 181,00	50 181,00
1341	Poplatky ze psů	27 000,00	29 584,00	29 584,00
1345	Poplatky z ubytovací kapacity	3 000,00	6 200,00	6 200,00
1343	Poplatky z užívání veř.prostranství	10 000,00	11 030,00	11 030,00
1347	Poplatek za provozovaný výh.hr.p.		5 000,00	5 000,00
Ostatní odvody		50 000,00	96 431,31	96 431,31
1351	Odvod výtěžku z provozování loterií	20 000,00	47 401,34	47 401,34
1355	Odvod z výherních hracích přístrojů	30 000,00	49 029,97	49 029,97
Správní poplatky		50 000,00	14 615,00	14 615,00
Daň z nemovitosti		550 000,00	749 751,62	749 751,62
Daňové příjmy celkem		9 007 000,00	11 781 909,79	11 781 909,79

3. NEDAŇOVÉ PŘÍJMY

		Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	SKUTEČNOST
2111	Příjmy z posk.služeb a výrobků	1 879 000,00		2 370 408,00
2112	Příjmy z prodeje zboží	35 000,00		43 598,00

2131	Příjmy z pronájmu pozemků	1 215 000,00		1 603 895,00
2132	Příjmy z pronájmu ost.nemovitostí	704 000,00		751 979,00
2141	Příjmy z úroků	17 000,00		34 476,45
2324	Přijaté nekap.příspěvky a náhrady	240 000,00		329 818,99
2343	Příjmy z úhrady výdob.prostor	12 000,00		20 946,00
2412	Splátky půjč.pr. od práv.osob	0,00	30 000,00	30 000,00
2460	Splátky půjč.pr. od obyvatel-FRB	140 000,00	123 552,80	123 552,80
Nedaňové příjmy celkem		4 242 000,00		5 308 674,24

4. KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY

	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	SKUTEČNOST
Příjmy z prodeje pozemků	0,00	125 250,00	125 250,00
Kapitálové příjmy celkem	0,00	125 250,00	125 250,00

5. PŘIJATÉ TRANSFERY

	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	SKUTEČNOST
4111 Neinv.přijaté transfery z VPS SR		37 813,00	37 813,00
<i>Prezidentské volby leden 2013</i>			18 758,00
<i>Volby do PS Parlamentu ČR</i>			19 055,00
4112 Neinv.přij.transfery ze SR - s.d.vztah	173 100,00	173 100,00	173 100,00
4116 Ost.neinv.přij.transfery ze SR	96 000,00	206 883,00	206 883,00
<i>Dotace Úřad práce - VPP</i>			206 883,00
4122 Neinv. přijaté transfery od krajů		241 893,00	241 893,00
<i>Akceschopnost Jednotky pož. ochrany</i>			134 070,00
<i>Podpora zájmových a sport. aktivit dětí</i>			25 397,00
<i>Elektronický zabezpečovací systém</i>			32 450,00
<i>Fin.příspěvek na hospodaření v lesích</i>			49 976,00
4213 Invest.přijaté transfery ze SF		358 239,99	358 239,99
<i>Zametací vůz</i>			42 264,99
<i>Zateplení MŠ</i>			29 475,00
<i>Pořízení lesnické techniky</i>			286 500,00
4216 Ostatní inv. přijaté transfery ze SR		1 307 927,10	1 307 927,10
<i>Zametací vůz</i>			718 510,10
<i>Zateplení MŠ</i>			501 075,00
<i>Herní prvky ul. Na Výsluní (Lukšovo)</i>			88 342,00
4222 Investiční přijaté transfery od krajů		109 000,00	109 000,00
<i>Veřejné osvětlení</i>			109 000,00
Přijaté transfery celkem	269 100,00	2 434 856,09	2 434 856,09

6. BĚŽNÉ VÝDAJE

	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	SKUTEČNOST
Mzdové výdaje celkem	2 459 509,00	2 933 954,00	2 616 188,00
5011,31,32 Výdaje na platy, zdr.,soc. poj.	1 794 509,00	2 206 314,00	1 888 548,00
5021 Ostatní platby za proved.práci	73 000,00	161 258,00	161 258,00
5023 Odměny zastupitelům	592 000,00	566 382,00	566 382,00

Provozní výdaje celkem	4 212 000,00	5 725 038,98	5 687 269,98
5134 Prádlo, oděv, obuv	4 000,00	11 590,00	11 590,00
5136 Knihy, uč.pom., tisk	13 000,00	13 075,00	13 075,00
5137 Dr.hm.dl.majetek	56 000,00	407 536,00	347 211,00
5138 Nákup zboží	25 000,00	90 802,00	90 802,00
5139 Nákup materiálu	269 500,00	452 873,00	452 873,00
5153 Plyn	122 000,00	144 049,30	144 049,30
5154 Elektrická energie	344 000,00	323 983,00	323 983,00
5156 Pohonné hmoty	157 000,00	219 566,00	219 566,00
5161 Služby pošt	8 000,00	13 036,00	13 036,00
5162 Služby telekomunikací a radiokom.	28 500,00	21 627,43	21 627,43
5163 Služby peněžních ústavů	135 000,00	74 871,00	74 871,00
5166 Konz., poradenské a právní služby	5 000,00	0,00	0,00
5167 Služby školení a vzdělávání	12 800,00	11 900,00	11 900,00
5169 Nákup služeb	1 299 700,00	1 477 210,92	1 477 206,92
5171 Opravy a udržování	935 000,00	1 056 803,01	1 056 803,01
5172 Programové vybavení	20 000,00	47 340,00	47 340,00
5173 Cestovné	52 500,00	68 720,00	68 720,00
5175 Pohoštění	55 000,00	76 999,00	76 999,00
5192 Neinv.příspěvky, náhrady	0,00	156,40	156,40
5193 Výdaje na dopravní územní obslužnost	70 000,00	65 447,80	65 447,80
5361 Nákup kolků	0,00	3 000,00	3 000,00
5362 Platby daní a poplatků SR	565 000,00	1 027 058,12	1 027 058,12
5364 Vratky veř.rozp. - transfery min.let	0,00	500,00	500,00
5365 Platby daní a poplatků kraji, obcím	5 000,00	56 805,00	56 805,00
5366 Výdaje z fin.vyp.minulých let	0,00	30 090,00	30 090,00
5492 Dary obyvatelstvu	30 000,00	30 000,00	30 000,00
5909 Ost.neinv.výdaje jinde neuvedené	0,00	22 560,00	22 560,00
Neinvestiční transfery	1 250 000,00	1 532 989,00	1 570 680,00
5660 Neinvest.půjč.prostředky - FRB		0,00	0,00
5222,29 Neinvestiční transfery	150 000,00	350 782,00	350 782,00
5329 Ost.neinv.transfery VR úz.úr.	7 691,00	7 691,00	7 691,00
5336 Ostatní příspěvky PO	0,00	82 207,00	82 207,00
5331 Dotace příspěvkovým organizacím	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00
5613 Neinv.půjč.prostředky práv.osobám	0,00	30 000,00	30 000,00
Běžné výdaje celkem			9 874 137,98

7. KAPITÁLOVÉ VÝDAJE

	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	SKUTEČNOST
6121 Budovy, haly, stavby	3 376 713,00	3 077 658,13	3 077 658,13
6122 Stroje, přístroje, zařízení	2 029 988,00	2 257 291,00	2 257 291,00
6119 Nehmotný majetek	0,00	24 200,00	24 200,00
6330 Nákup pozemků	0,00	1 950,00	1 950,00
Kapitálové výdaje celkem	5 406 701,00	5 361 099,13	5 361 099,13

8. FINANCOVÁNÍ

	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	SKUTEČNOST
8115 Zm.stavu krátkodob.prost.na BÚ	-225 189,00	-4 304 566,01	-3 824 165,01

8124	Uhrazené splátky dl. přij.půjč.prostř.	-741 288,00
8901	Operace z peněžních účtů	150 000,00
Financování celkem		-4 415 453,01

9. BANKOVNÍ ÚČTY

	Stav k 1.1.2013	Stav k 31.12.2013
Základní běžný účet	5 315 274,37	9 001 549,81
Běžné účty pen.fondů - FRB	454 671,07	592 560,64
Bankovní účty celkem	5 769 945,44	9 594 110,45

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na úřadu městyse.

II. Údaje o hospodaření s majetkem městyse k 31. 12. 2013

1. STÁLÁ AKTIVA

	Minulé období	Brutto	Korekce	Netto
Dlouhod. nehmotný majetek:	273 100,00	714 637,00	427 252,00	287 385,00
018 Drobný dl. nehm. majetek		198 837,00	198 837,00	
019 Ostatní dl.nehm. majetek	11 500,00	515 800,00	228 415,00	287 385,00
041 Nedokončený nehm.maj.	261 600,00			
Dlouhodobý hmotný majetek:	93 260 108,54	137 932 542,32	35 980 761,60	101 951 780,72
031 Pozemky	4 373 225,07	4 403 852,53		4 403 852,53
032 Kulturní předměty	298 689,00	298 689,00		298 689,00
021 Stavby	74 439 870,16	119 716 865,87	32 139 486,00	87 577 379,87
022 Samostatné movité věci	593 108,00	5 541 789,00	1 680 523,00	3 861 266,00
028 Drobný dl. hmotný majetek		2 160 752,60	2 160 752,60	0,00
042 Nedokončený dl.hm.majetek	13 555 216,31	5 810 593,32		5 810 593,32
Dlouhodobý finanční majetek:	12 055 691,00			12 056 621,23
069 Ostatní dl.finanční majetek	12 055 691,00			12 056 621,23

2. OBĚŽNÁ AKTIVA

	Minulé období	Brutto	Korekce	Netto
Zásoby:	1 330 898,00	1 394 736,00		1 394 736,00
112 Materiál na skladě	1 330 898,00	1 394 736,00		1 394 736,00
Krátkodobé pohledávky:	915 336,08	900 071,28		956 875,63
314 Krátkod. poskytnuté zálohy	318 210,00	495 680,00		495 680,00
315 Jiné pohl. z hlavní činnosti	58 020,00	74 836,00	15 140,00	59 696,00
335 Pohledávky za zaměstnanci		6 500,00		6 500,00
343 Daň z přidané hodnoty		65 444,35		65 444,35
377 Ostatní kr.pohledávky - FRB	539 106,08	329 555,28		329 555,28
Krátkodobý finanční majetek:	9 042 698,37	9 641 324,32		9 641 324,32
Jiné běžné účty	49 758,52	46 446,87		46 446,87
Základní běžný účet ÚSC	8 538 138,78	9 001 549,81		9 001 549,81
Běžné účty fondů - FRB	454 671,07	592 560,64		592 560,64
Ceniny	130,00	767,00		767,00

2. VLASTNÍ KAPITÁL

	Minulé období	Stav k 31.12.2013
Jmění účetní jednotky a upravující položky:	97 402 068,61	103 671 486,67
401 Jmění účetní jednotky	115 871 383,51	117 916 933,63
403 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	12 468 764,45	16 774 961,39
406 Oceňovací rozdíly při změně metody	-30 938 078,90	-31 020 407,90
408 Opravy chyb minulých období	-0,45	-0,45
Fondy účetní jednotky:	923 007,15	922 115,92
419 Ostatní fondy - Fond rozvoje bydlení	923 007,15	922 115,92

Výdajem fondu jsou půjčky poskytnuté občanům dle vyhlášky č. 4/99 ve znění vyhlášky č. 3/2004. V roce 2012 činily schválené půjčky obyvatelstvu 210 000 Kč. Čerpáním fondu ve výši 322 558 Kč bylo částečně kryto financování výměny oken v bytových domech.

	Minulé období	Stav k 31.12.2013
Výsledek hospodaření:	13 709 082,40	19 785 970,73
493 Výsledek hospodaření běžného úč. období	3 860 360,88	6 076 888,33
432 Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta min. let	9 848 721,52	13 709 082,40

2. CIZÍ ZDROJE

	Minulé období	Stav k 31.12.2013
Dlouhodobé závazky:	675 392,00	21 020,00
451 Dlouhodobé úvěry	675 392,00	21 020,00
Krátkodobé závazky:	945 417,42	1 888 129,58
324 Krátkodobé přijaté zálohy	13 636,00	900,00
321 Dodavatelé		844 645,71
331 Zaměstnanci	78 585,00	56 997,00
333 Jiné závazky vůči zaměstnancům	22 234,00	20 778,00
336 Zúčtování s institucemi soc. a zdrav.pojištění	63 265,00	67 958,00
342 Jiné přímé daně	11 860,00	35 211,00
343 Daň z přidané hodnoty	148 894,90	
374 Kr.přijaté zálohy na transfery	500,00	
378 Ostatní krátkodobé závazky	158 992,52	391 639,87
384 Výnosy příštích období	447 450,00	470 000,00

Výkaz Rozvaha, Výkaz zisků a ztrát a Příloha účetní závěrky za rok 2012 jsou k nahlédnutí úřadu městyse.

Výkazy a příloha obsahují údaje o stavu a vývoji majetku za běžný rok včetně popisu významných vlivů na změny stavů.

III. Hospodaření příspěvkové organizace zřízené obcí

Základní škola a Mateřská škola Havlíčkova Borová, IČ: 70985669

Náměstí 97, Havlíčkova Borová

	Hlavní činnost	Hosp. činnost	Celkem
Náklady celkem	9 656 439,70	134 685,95	9 791 125,65
Výnosy celkem	9 656 439,70	146 852,00	9 803 291,70
Výsledek hospodaření	0,00	12 166,05	12 166,05

Fondy účetní jednotky - příspěvkové organizace**160 813,90**

Fond odměn	49 500,00
Fond kulturních a sociálních potřeb	86 875,79
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného hosp.výsledku	19 153,11
Rezervní fond z ostatních titulů	500,00
Fond reprodukce majetku, investiční fond	4 785,00

Výkaz Rozvaha, Výkaz zisků a ztrát a Příloha účetní závěrky příspěvkové organizace za rok 2013 jsou k nahlédnutí na úřadu městyse. Výkazy a příloha obsahují údaje o stavu a vývoji majetku za běžný rok včetně popisu významných vlivů na změny stavů.

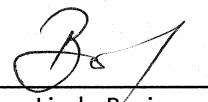
IV. Zpráva o přezkoumání hospodaření za rok 2013

Přezkoumání hospodaření za rok 2013 bylo provedeno dne 14. listopadu 2013 jako dílčí a dne 22. dubna 2014 jako konečné přezkoumání na základě žádosti městyse v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2013 je přílohou Závěrečného účtu městyse Havlíčkova Borová za rok 20136.

Výsledek přezkoumání: při přezkoumání hospodaření Městyse Havlíčkova Borová za rok 2013 **n e b y l y z j i š t ě n y c h y b y a n e d o s t a t k y**. Při přezkoumání hospodaření za rok 2013 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření obce za rok 2013 je přílohou č.1 k závěrečnému účtu.

Sestavil:


Ing. Linda Burianová
ekonom, správce rozpočtu

V Havlíčkově Borové dne 22. 4. 2014

Schváleno Zastupitelstvem dne: _____

Vyvěšeno:

30.4.2014

Sejmuto:

14.5.2014

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městyse Havlíčkova Borová

se sídlem Náměstí 278, 582 23 Havlíčkova Borová, IČO: 00267431
za rok **2013**

Přezkoumání hospodaření za rok 2013 bylo provedeno dne **14. listopadu 2013** jako dílčí přezkoumání a dne **22. dubna 2014** jako konečné přezkoumání na základě žádosti městyse 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:

Městys Havlíčkova Borová

Náměstí 278

582 23 Havlíčkova Borová

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 67/14

Ing. Radomír Tomandl

- kontrolor:
pověření číslo 58/14

Miloslava Neubauerová

Podklady předložili:

Ing. Aleš Uttendorfský - místostarosta

Ing. Linda Burianová - 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 městyse Havlíčkova Borová **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Přezkoumané písemnosti

Při dílčím přezkoumání hospodaření městyse Havlíčkova Borová byly přezkoumány následující písemnosti:

Účetní doklady - za měsíce únor, duben, červen a září 2013

Dohody o provedení práce - uzavřené městysem za období od 2. ledna do 30. září 2013

Bankovní výpisy - k 30. 9. 2013

Hlavní kniha - k 30. 9. 2013

Účtový rozvrh - na rok 2013 zpracován

Vnitřní předpis a směrnice - platné pro rok 2013

Závěrečný účet - Návrh závěrečného účtu městyse za rok 2012 spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření městyse za rok 2012 byl zveřejněn na úředních deskách městyse od 25. 2. do 12. 3. 2013 a byl schválen v zastupitelstvu městyse dne 14. 3. 2013 s výhradou. Současně byla schválena účetní závěrka městyse za rok 2012.

Peněžní fondy obce - Fond rozvoje bydlení - účetní doklady a výpisy z účtu k Fondu rozvoje bydlení za období březen, červen a srpen 2013, smlouvy o poskytnutí půjček.

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím - zastupitelstvem městyse byly dne 21. 3. 2013 stanoveny závazné ukazatele pro zřízenou příspěvkovou organizaci Základní škola a Mateřská škola Havlíčkova Borová

Schválený rozpočet - rozpočet městyse na rok 2013 byl schválen v zastupitelstvu městyse dne 14. 12. 2012

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

Návrh rozpočtu - návrh rozpočtu městyse na rok 2013 byl zveřejněn na úředních deskách městyse od 14. 11. do 29. 11. 2012

Kniha odeslaných faktur - k 30. 9. 2013

Zápisy z jednání rady včetně usnesení - ze dne 8. 1., 29. 1., 11. 2., 26. 2., 12. 3., 2. 4., 16. 4., 7. 5., 28. 5., 11. 6., 9. 7., 13. 8. a 19. 9. 2013

Příloha rozvahy - k 30. 9. 2013

Kniha došlých faktur - k 30. 9. 2013

Rozpočtová opatření - ze dne 27. 8. 2013

Smlouvy o převodu majetku - darovací smlouvy na pozemky od Kraje Vysočina ze dne 29. 7. 2013

- kupní smlouva na nákup pozemku s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 15. 5. 2013

- kupní smlouvy na prodeje pozemků s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 23. 5., 3. 7., 4. 7. a 11. 7. 2013

Informace o přijatých opatřeních - ze dne 8. 2. 2013

Výkaz zisku a ztráty - k 30. 9. 2013

Odměňování členů zastupitelstva - výplatní listiny a sestavy za srpen 2013

Dokumentace k veřejným zakázkám - veřejná zakázka malého rozsahu na projektové služby „Kanalizace a ČOV Havlíčkova Borová“.

Veřejná zakázka malého rozsahu na akci „Herní prvky ve veřejném parku Havlíčkova Borová, ulice Na Výsluní“.

Pokladní doklady - za měsíce únor, duben, červen a září 2013

Rozvaha - k 30. 9. 2013

Pokladní kniha - k 30. 9. 2013

Zápisy z jednání výboru - finanční výbor ze dne 22. 1., 29. 1., 12. 3., 2. 4., 11. 6. a 17. 9. 2013

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 10. 1., 31. 1., 14. 3., 4. 4., 9. 5., 13. 6., 27. 8. a 26. 9. 2013

Při konečném přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

Peněžní fondy obce - fond rozvoje bydlení - doklady č. 11 a 12/2013, výpisy (čísla výpisů 011 a 012), splátky za měsíc listopad a prosinec 2013

Hlavní kniha - k 31. 12. 2013

Evidence poplatků - k 31. 12. 2013

Zápisy z jednání výborů - finanční výbor ze dne 6. 11. a 12. 11. 2013

- kontrolní výbor ze dne 8. 5. a 24. 9. 2013

Bankovní výpisy - k 31. 12. 2013

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2013

Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2013

Rozvaha - k 31. 12. 2013

Rozpočtová opatření - ze dne 24. 10. a 12. 12. 2013

Dohody o provedení práce - uzavřené městysem v měsíci říjnu a listopadu 2013

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 24. 10., 14. 11., 12. 12. 2013

Zápisy z jednání rady včetně usnesení - ze dne 17. 10., 21. 10., 6. 11., 12. 11., 26. 11., 11. 12., 19. 12.,

Výsledky kontrol zřízených organizací - zápis o kontrole hospodaření v Základní škole a Mateřské škole Havlíčkova Borová ze dne 12. 11. 2013

Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2013

Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2013, Plán inventur ze dne 19. 12. 2013, Inventarizační zpráva ze dne 31. 1. 2014

Příloha rozvahy - k 31. 12. 2013

Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2013

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací - Základní školy a Mateřské školy Havlíčkova Borová k 31. 12. 2013

Účetní doklady - za měsíc listopad 2013

Účtový rozvrh - za rok 2013 zpracován

Pokladní kniha - k 31. 12. 2013

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací - Základní školy a Mateřské školy Havlíčkova Borová k 31. 12. 2013

Pokladní doklady - za měsíc listopad 2013

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky byl zjištěn následující nedostatek:

Obec nepředložila Krajskému úřadu roční zprávu o výsledcích finančních kontrol za rok 2011 v zákonném termínu do 15. února 2012

napraveno

Při dílčím přezkoumání za rok 2013 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření městyse Havlíčkova Borová za rok 2013

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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

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	2,42 %
Podíl závazků na rozpočtu	7,21 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	17,19 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	1,17 %
Ukazatel dluhové služby	3,77 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	44,37 %

Havlíčková Borová 22. dubna 2014

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

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

Ing. Radomír Tomandl

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Miloslava Neubauerová

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

Dne 22. dubna 2014

Ing. Aleš Uttendorfský

místostarosta



podpis místostarosty

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Městys Havlíčkova Borová	Ing. Aleš Uttendorfský
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly