

EKONOMICKÝ ODBOR
ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

č.j.: KUJCK 14109/2010 OEKO-PŘ

stejnopis č. 2

OBECNÍ ÚŘAD HAJANY	
Došlo:	21.3.2011
Č.j.:	2011/24
Přílohy:

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2010

Obec Hajany, IČ 60829257

Dílčí přezkoumání hospodaření se uskutečnilo ve dnech: **21.3.2011, 29.11.2010**, na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo v sídle územního celku:
Obec Hajany, Hajany 73, 388 01 Blatná

Přezkoumání vykonal:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Vojtěch Menci

Zástupce územního celku:

starostka

Dana Vohryzková

účetní

Dana Melounová

A. PŘEZKOUMANÉ PÍSEMNOTI

Při přezkoumání hospodaření obce Hajany za rok 2010 byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Rozpočtová opatření	Č.1 - 6 provedená starostkou obce na základě pověření zastupitelstva obce a následně schválena zastupitelstvem obce Č. 7 provedeno starostkou obce na základě pověření zastupitelstva obce
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Zápis ze dne 16.12.2009 - schválení rozpočtu na rok 2010 Zápis ze dne 2.4.2010 - schválení prodeje pozemku Zápis ze dne 7.5.2010 - schválení závěrečného účtu za rok 2009 Zápis ze dne 2.7.2010 - schválení rozpočtových opatření č. 1 - 3 Zápis ze dne 8.10.2010 - schválení rozpočtových opatření č. 4 - 6
Závěrečný účet	Za rok 2009, zveřejněn od 21.4.2010 do 7.5.2010 na úřední desce i v elektronické podobě, schválen zastupitelstvem obce dne 7.5.2010 s výrokem "bez výhrad"
Finanční výbor	Zápisy ze dne 2.4.2010, 4.6.2010, 30.6.2010, 8.10.2010
Hlavní kniha	Analytická rozvaha - předvaha sestavená ke dni 31.10.2010
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Kupní smlouva ze dne 14.7.2010 na prodej pozemku p.č.(KN) 1414 o výměře 31 m ² v k.ú.Hajany fyzické osobě - právní účinky vkladu dnem 30.7.2010, sjednaná kupní cena 35,- Kč/m ² , tj. celkem 1.085,- Kč - záměr zveřejněn od 5.3.2010 do 2.4.2010, prodej a kupní cena schváleny zastupitelstvem obce dne 2.4.2010, doložka nedílnou součástí smlouvy, kupní cena uhrazena v hotovosti příjmovým pokladním dokladem č.222 ze dne 23.7.2010 v částce 1.085,- Kč zaúčtována účetním dokladem č. 400007 ze dne 31.7.2010, vyřazení z majetku účetním dokladem č. 610068 ze dne 30.7.2010
Schválený rozpočet	Na rok 2010, na paragrafy a položky, schválen zastupitelstvem obce dne 16.12.2009, s celkovými příjmy ve výši 1.400.000,- Kč, s celkovými výdaji ve výši 1.243.000,- Kč a splátkami úvěru ve výši 157.000,- Kč
Kontrolní výbor	Zápisy ze dne 2.4.2010, 2.7.2010, 8.10.2010
Pokladní kniha (deník)	Za období říjen 2010 - konečný zůstatek odsouhlasen na rozvahu sestavenou ke dni 31.10.2010
Rozpočtový výhled	Zpracován na roky 2009 - 2012
Výkaz zisku a ztráty	Sestavený ke dni 31.10.2010
Rozvaha	Sestavená ke dni 31.10.2010
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	"Vyhlášení záměru pronájmu pozemku" ze dne 8.10.2010 - zveřejněno od 8.10.2010 do 6.11.2010 - záměr pronájmu části p.č. 209/2 v k.ú.Hajany
Bankovní výpis	Výpis č. 104 e dne 31.10.2010 z BÚ vedeného KB - konečný zůstatek odsouhlasen na rozvahu sestavenou ke dni 31.10.2010
Návrh rozpočtu	Na rok 2010, zveřejněn od 6.11.2009 do 11.12.2009 na úřední desce i v elektronické podobě
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Fin 2 - 12 M sestavený ke dni 31.10.2010
Hlavní kniha	Analytická rozvaha sestavená ke dni 31.12.2010
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Zápis ze dne 27.11.2010 - schválení rozpočtového opatření č. 7 Zápis ze dne 20.12.2010 - schválení rozpočtového opatření č. 8
Rozpočtová opatření	Č. 8 provedeno starostkou obce na základě pověření zastupitelstva obce a následně schváleno zastupitelstvem obce
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Fin 2 - 12 M sestavený ke dni 31.12.2010

Výkaz zisku a ztráty

Sestavený ke dni 31.12.2010

Rozvaha

Sestavená ke dni 31.12.2010

Inventurní soupis majetku a závazků a Příkaz starosty k provedení inventarizace obecního majetku ze dne 27.11.2010

Inventurní soupisy k 31.12.2010 - účty 019, 021, 022, 028, 231, 451.

B. ZJIŠTĚNÍ Z KONEČNÉHO PŘEZKOUMÁNÍ

Při přezkoumání hospodaření obce Hajany za rok 2010

nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) a písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v členění dle předmětu přezkoumání (§ 2 odst. 1, 2 zákona č. 420/2004 Sb.).

§ 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

§ 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
obec netvoří peněžní fondy

§ 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
obec neprovozuje podnikatelskou činnost

§ 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami
obec nemá uzavřenou smlouvu týkající se sdružených prostředků

§ 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví

§ 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
obec s těmito prostředky nehospodaří a nenakládá

§ 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám

§ 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku

§ 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
obec s majetkem státu nenakládá a nehospodaří

§ 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

§ 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi

§ 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob
obec neručí za závazky fyzických a právníckých osob

**§ 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
obec nemá zastavený majetek ve prospěch třetích osob**

§ 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku

§ 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Starostka obce prohlašuje, že v kontrolovaném období obec nehospondařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela smlouvu o koupi, směnnou smlouvu, darovací smlouvu, smlouvu o bezúplatném převodu nebo smlouvu o výpůjčce týkající se převodu nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, neuskutečnila majetkové vklady, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zákona č. 137/2006 Sb.).

C. ZÁVĚR

I. PLNĚNÍ OPATŘENÍ K ODSTRANĚNÍ NEDOSTATKŮ ZJIŠTĚNÝCH

a) při přezkoumání hospodaření obce za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání hospodaření obce

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. PŘI PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2010

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky. [§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.]

III. NEBYLA ZJIŠTĚNA RIZIKA DLE § 10 ODST. 4 PÍSM. A) ZÁKONA Č. 420/2004 Sb.

IV. PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU ÚZEMNÍHO CELKU A PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU ÚZEMNÍHO CELKU

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,06 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	9,92 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	49,19 %

Hajany, dne 21. března 2011

Ing. Vojtěch Menci

kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
pódpis a razítko

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**
Odbor ekonomický
oddělení přezkumu a metodiky
hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice (25)

Tato zpráva o výsledku přezkoumání je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, který obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb., k možnosti podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu uvedenou v zápatí.

S obsahem zprávy z přezkoumání hospodaření o počtu 5 stran byla seznámena dne 21.3.2011 a jeho stejnopis číslo 2 obdržela dne 21.3.2011.

OBEC HAJANY

Hajany 73
388 01 Blatná
IČO 608 29 257

Dana Vohryzková
starostka


.....
podpis a razítko

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad - Jihočeský kraj	Ing. Vojtěch Menci <i>kontrolor pověřený řízením přezkoumání</i>
2	1 x	Obec Hajany	Dana Vohryzková <i>starostka</i>