



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBĆI

č.j.: KUJCK 21148/2010 OEKO-PŘ

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2010

Obec Stříbřec, IČ 00247529

Dilčí přezkoumání hospodaření se uskutečnilo ve dnech: **29.9.2010, 7.2.2011**, na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Dilčí přezkoumání hospodaření proběhlo v sídle územního celku:
Obec Stříbřec, Stříbřec 149, 379 01 Třeboň

Přezkoumání vykonal:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání
kontrolor

Jitka Luňáková
Jana Káplová

Zástupce územního celku:

místostarosta
starosta
účetní

Zdeněk Pouzar
Jan Zimmel
Ing. Stanislava Hajnová

A. PŘEZKOUMANÉ PÍSEMNOTI

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

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Rozvaha	sestavena k 31. 12. 2010
Závěrečný účet	Zveřejněn na kamenné úřední desce a v elektronické podobě od 25. 4. 2010 do 23. 6. 2010. Schválen v ZO dne 23. 6. 2010 s výrokem bez výhrad. Náležitosti závěrečného účtu dle § 17 zákona 250/2000 Sb.
Dokumentace k veřejným zakázkám	Cenové nabídky na opravu sociálního zařízení společenského sálu v Mnišku, předloženy 3 nabídky, zápis ze ZO ze dne 23. 6. 2010 vybrán dodavatel s nejnižší podanou nabídkou Firma STAVCENT, a.s.Jindřichův Hradec v částce 354.120,96 Kč včetně DPH Smlouva o dílo č. 3567.10 ze dne 9. 7. 2010, oprava sociálního zařízení společenského sálu v Mnišku, Kč 354.120,96 včetně DPH sestaven k 31. 12. 2010
Výkaz zisku a ztráty	Dotační dopis ze den 14. 9. 2010 - neinvestiční dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2010 ve výši 160.000,-Kč na akci " Oprava sociálního zařízení společenského sálu v Mnišku č.p. 56, parcela č. 35/2, k.ú. Mnišek ", UZ 710, příjem dotace na položku 4122, čerpání dotace z položky 5xxx Smlouva o poskytnutí účelové dotace ze dne 6. 9. 2010 Příjem dotace - výpis z BÚ u České spořitelny A. 101, operace ze dne 29. 9. 2010, četní doklad č. 110101 ze dne 29. 9. 2010, Kč 160.000,- (UZ 710, položka 4122) Zápis ze ZO ze dne 23.6.2010 - schválen výběr dodavatele na akci " Oprava sociálního zařízení společenského sálu v Mnišku č.p. 56, parcela č. 35/2, k.ú. Mnišek " firma STAVCENT Smlouva o dílo č. 3567.10 ze dne 9. 7. 2010 uzavřená se zhotovitelem STAVCENT, a.s. Jindřichův Hradec na dílo "Oprava sociálního zařízení společenského sálu v Mnišku " celková cena díla 354.120,96 Kč Faktura č. 100033 ze dne 24. 9. 2010, dodavatel STAVCENT, Kč 194.120,96 Kč Předpis faktury - účetní doklad č. 610093 ze den 4. 10. 2010 Úhrada faktury - výpis z BÚ u České spořitelny A.104, operace ze dne 8. 10. 2010, Kč 194.120,96 , účetní doklad č. 110104 ze den 8. 10. 2010 (§ 6171, pol. 5171) Faktura č. 100032 ze dne 24. 9. 2010, dodavatel STAVCENT, Kč 160.000,- Kč Předpis faktury - účetní doklad č. 610093 ze dne 4. 10. 2010 Úhrada faktury - výpis z BÚ u České spořitelny A.104, operace ze dne 8. 10. 2010, Kč 160.000,-, účetní doklad č. 110104 ze den 8. 10. 2010 (§ 6171, pol. 5171), Kč 160.000,- s UZ 710 Vyučtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jihočeského kraje v roce 2010 ze dne 20. 10. 2010
Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Zápis ze ZO ze dne 27. 4. 2010 - projednání zápisu z dřížho PH 2009 Zápis ze ZO ze dne 23. 6. 2010 - schválení závěrečného účtu

Pokladní doklad	PPD č. P10000403 ze dne 30. 4. 2010, poplatek za psa a odpad na částku 2.470,-Kč účetní doklad č. 440004 ze dne 30. 4. 2010
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	<i>Fin 2-12 M sestavený k 31. 12. 2010</i>
Účtový rozvrh	<i>pro rok 2010</i>
Rozpočtová opatření	<i>Pověření starosty k provádění rozpočtových změn - v ZO dne 18. 3. 2008 č. 1 a č. 2 schváleno v ZO dne 23. 6. 2010</i>
Rozpočtový výhled	<i>na roky 2010 - 2013</i>
Výkaz zisku a ztráty	<i>ke dni 31. 8. 2010</i>
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	<i>FIN 2-12 sestavený k 31. 8. 2010</i>
Rozpočtová opatření	<i>č. 4 schválené v ZO dne 18. 11. 2010</i>
Faktura	<i>přijatá č. 100414 ze dne 24. 5. 2010, dodavatel Jaroslav Fáček Tábor v Kč 10.638,-, lavička (v částce 3.864,-Kč) odpadkový koš, váza předpis - účetní doklad 610057 ze dne 1. 6. 2010 úhrada - výpis z BÚ u České spořitelny A. 60 ze dne 4. 6. 2010, účetní doklad č. 110060 ze dne 4. 6. 2010 (včetně zavedení do majetku obce na majetkový účet č.028 - lavička v částce 3.864,-Kč) v ZO dne 16. 12. 2009 jako přebytkový, celkové příjmy 5.118.700,-Kč, celkové výdaje 4.175.800,-Kč, financování 942.900,-Kč</i>
Schválený rozpočet	<i>Směrnice obce Strážec - zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, účinná od 30. 1. 2008, schválená v ZO dne 30. 1. 2008</i>
Vnitřní předpis a směrnice	
Příloha rozvahy	<i>k 31. 12. 2010</i>
Návrh rozpočtu	<i>zveřejněn na kamenné úřední desce a v elektronické podobě od 1. 12. 2009 do 16. 12. 2009</i>
Faktura	<i>přijatá č. 1003100056 ze dne 31. 5. 2010, dodavatel TOI TOI, sanitární systémy s.r.o., prodej chemického WC v Kč 30.001,- předpis - účetní doklad 610057 ze dne 1. 6. 2010 úhrada - výpis z BÚ u České spořitelny A. 63 ze dne 15. 6. 2010, účetní doklad č. 110063 ze dne 15. 6. 2010 (včetně zavedení do majetku obce na majetkový účet č. 028)</i>
Smlouvy o přijetí úvěru	<i>č.2750/06/LCD ze dne 1. 9. 2006 uzavřena s Českou spořitelnou, čtvrtletní splátky ve výši 135.000,-Kč čtvrtletní splátka úvěru - Výpis z BÚ č.A.67 dne 20.6.2010 ve výši 135.000,-Kč, účetní doklad č. 110067 ze dne 20.6.2010, výpis z úvěrového účtu č.A.7 ze dne 20. 6. 2010 Zápis ze ZO ze dne 15. 12. 2010 - stanovení inventarizační komise Podpisové vzory osob provádějících inventarizaci majetku ke dni 31. 12. 2010 ze dne 28. 12. 2010 Inventurní soupis účtu č. 018, 021, 022, 028, 031, 231, 388, 451, 331, 336, 342, 374 Výpis z BÚ Česká spořitelna č. A. 133 ze dne 31. 12. 2010 Výpis z úvěrového účtu České spořitelny A. 16 ke dni 31. 12. 2010 Výpis z katastru nemovitosti k 31. 12. 2010 ze dne 5. 1. 2010 za období 12/2010</i>
Inventurní soupis majetku a závazků	
Hlavní kniha	

B. ZJIŠTĚNÍ Z KONEČNÉHO PŘEZKOUMÁNÍ

Při přezkoumání hospodaření obce Stříbřec 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 právnickými nebo fyzickými osobami
obec nehospodaří s takovými prostředky

§ 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 nemá takové prostředky

§ 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 nehospodaří s majetkem státu

§ 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 právnických osob
obec neručí za takové závazky

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

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

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

Starosta obce prohlašuje, že v kontrolovaném období obec neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzařovala 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 ručitele 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

Byly zjištěny nasledující závažné chyby a nedostatky.

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

zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, § 17 odst. 6 Návrh závěrečného účtu nebyl zveřejněn nejméně po dobu 15 dnů před jeho projednáním v zastupitelstvu územního celku stanoveným způsobem (rozsah zveřejnění, úřední deska, elektronická podoba).

Závěrečný účet obce byl zveřejněn od 17. 4. 2009 do 9. 6. 2009 na úřední desce obce. Nebylo doloženo zveřejnění závěrečného účtu obce v elektronické podobě.

NAPRAVENO (dne: 29. 9. 2010)

ZO dne 27. 4. 2010

Zveřejnění závěrečného účtu za rok 2008 bylo 28. 9. 2009 v elektronické podobě na stránkách obce

b) při dle čl. 14 § 2 odst. 1 pism. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. PŘI PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODÁŘENÍ ZA ROK 2010

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky. [§ 10 odst. 3 pism. 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	0,35 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	12,92 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

České Budějovice, dne 25. února 2011

Jitka Luňáková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ
Dopravní inspekce
Odbor Přezkoumání vozidel
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice (19)

podpis a razítka

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 6 stran byl seznámen dne 7. 2. 2011 a jeho stejnopsíz číslo 2 obdržel dne 7. 2. 2011.

Jan Zimmel
starosta

Obec
STŘÍBŘEC
379 01 Třeboň

podpis a razítka

Rozdělovník:

[odpoví na tuto zprávu](#)

Stejnopsíz	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad - Jihočeský kraj	Jitka Luňáková kontrolor pověřený řízením přezkoumání
2	1 x	Obec Stříbřec	Zdeněk Pouzar místostarosta

U Zimního stadionu 1952/2, 370 76 České Budějovice, tel.: 386 720 111, fax: 386 359 084
e-podatelna: posta@kraj-jihocesky.cz, www.kraj-jihocesky.cz