

## EKONOMICKÝ ODBOR

## ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

č.j.: KUJCK 16719/2010 OEKO-PŘ

stejnopis č. 2

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2010****Obec Hlupín, IČ 00477125**

Dílčí přezkoumání hospodaření se uskutečnilo ve dnech: **16.9.2010, 7.3.2011**, 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 Hlupín, Hlupín 54, 386 01 Strakonice

**Přezkoumání vykonal:**

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jaroslav Holub

**Zástupce územního celku:**

starosta

Jaroslav Křivanec

účetní

Pavla Fišerová

## A. PŘEZKOUMANÉ PÍSEMNOSTI

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

<b>Druh písemnosti</b>	<b>Popis písemnosti</b>
Rozpočtová opatření	<i>v ZO schváleno dne 19. 5. 2010 - rozpočtové opatření č. 1. usnesení č. 1 v ZO schváleno dne 30. 6. 2010 - rozpočtové opatření č. 2. usnesení č. 4 v ZO schváleno dne 26. 7. 2010 - rozpočtové opatření č. 3. usnesení č. 5 v ZO schváleno dne 30. 8. 2010 - rozpočtové opatření č. 4. usnesení č. 6</i>
Účetní deník	<i>sestaven ke dni 31. 8. 2010</i>
Knihy došlých faktur	<i>ke dni 31. 8. 2010</i>
Faktura	<i>došla faktura č. 33/63/048 ze dne 3. 8. 2010 svoz nebezpečného odpadu na částku 9.012,- Kč předpis č. 33 ze dne 3. 8. 2010 úhrada d.č. 001063 ze dne 13. 8. 2010 výpis ze ZBÚ u K.B.a.s. d.č. 63 ze dne 13. 8. 2010</i>
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	<i>ZO ze dne 22. 3. 2010 - rozpočet ZO ze dne 14. 6. 2010 - závěrečný účet</i>
Evidence majetku	<i>dle přijaté faktury č. 25/51/048 ze dne 18. 5. 2010 na nákup štípač na dříví HS 1400 ve výši 17.091,- Kč předpis faktury č. 25 ze dne 30. 6. 2010 úhrada faktury č. 001051 ze dne 8. 7. 2010 zařazení do majetku na účet č. 028/100 ze dne 8. 7. 2010 protokol o zařazení DHM do užívání č. 1/2010 ze dne 8. 7. 2010</i>
Rozpočtový výhled	<i>v ZO schválen dne 14. 2. 2009 na období 2010 - 2014</i>
Účtový rozvrh	<i>platný pro rok 2010</i>
Příloha rozvahy	<i>ke dni 31. 8. 2010</i>
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	<i>sestaven ke dni 31. 8. 2010</i>
Závěrečný účet	<i>projednán a schválen v ZO dne 14. 6. 2010 č. usnesení 3/2010 s výrokem - bez výhrad. vyvěšen na úřední desce i v elektronické podobě dne 17. 5. 2010. sejmuto dne 14. 6. 2010</i>
Vnitřní předpis a směrnice	<i>Směrnice obce Hlupín k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu s účinností od 1. 1. 2007 včetně dodatku schváleného v ZO dne 30. 12. 2008 s účinností od 1. 1. 2009</i>
Hlavní kniha	<i>sestavena ke dni 31. 8. 2010</i>
Schválený rozpočet	<i>projednán a schválen v ZO dne 22. 3. 2010 jako vyrovnaný. celkové příjmy ve výši 878.900,- Kč. celkové výdaje 878.900,- Kč</i>
Návrh rozpočtu	<i>vyvěšeno na úřední desce i v elektronické podobě dne 1. 3. 2010. sejmuto dne 22. 3. 2010</i>
Pokladní doklad	<i>příjmový pokladní doklad č. 1/10 ze dne 6. 1. 2010 příjem poplatku za psa ve výši 3.000,- dle stvrzenek č. 1 - 23. přepis ze dne 1. 1. 2010 č.d. 022010 účetní doklad č. 090001 ze dne 6. 1. 2010 výdajový pokladní doklad č. 26/10 ze dne 2. 8. 2010 výdaj za nákup informačních brožur na částku 2.400,- Kč účetní doklad č. 090026 ze dne 2. 8. 2010</i>
Výkaz zisku a ztráty	<i>sestaven ke dni 31. 8. 2010</i>
Rozvaha	<i>sestavena ke dni 31. 8. 2010</i>

Rozpočtová opatření	v ZO schváleno dne 29. 11. 2010 - rozpočtové opatření č. 7. usnesení č.9. v ZO schváleno dne 30. 12. 2010 - rozpočtové opatření č. 8. usnesení č.11. sestaven ke dni 31. 12. 2010
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	
Rozvaha	sestavena ke dni 31. 12. 2010
Výkaz zisku a ztráty	sestaven ke dni 31. 12. 2010
Inventurní soupis majetku a závazků	příkaz k provedení fyzické a dokladové inventury obce ze dne 7. 12. 2010 + podpisové vzory Zpráva o inventarizaci ze dne 17. 1. 2011 Inventurní soupisy účtů - 018. 031. 021. 022. 231. 028. 041. 042. 331. 336. 342. 321. výpis z katastru nemovitostí ke dni 31. 12. 2010. výpis ze ZBÚ u KB a.s., d.č. 106 ze dne 3. 1. 2011 výkaz odvodů z mezd dle zaměstnanců za období 12/2010 rekapitulace odvodů z mezd za období 12/2010
Příloha rozvahy	sestavena ke dni 31. 12. 2010
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ZO ze dne 30. 8. 2010 - rozpočtové opatření č. 4 ZO ze dne 29. 11. 2010 - směrnice obce zápis z činnosti kontrolního výboru ze dne 30. 12. 2010 zápisy z činnosti finančního výboru ze dne 12. 11. 2010, 7. 12. 2010
Hlavní kniha	sestavena ke dni 31. 12. 2010

## B. ZJIŠTĚNÍ Z KONEČNÉHO PŘEZKOUMÁNÍ

Při přezkoumání hospodaření obce Hlupín 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**

*ÚC netvoří peněžní fondy*

**§ 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku**

*ÚC 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**

*ÚC nehospodaří se sdruženými 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**

*ÚC nebyly poskytnuty žádné tyto 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**

*ÚC 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**

*ÚC neručí za žádné tyto závazky*

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

*ÚC 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 nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela smlouvu o koupi nebo prodeji, 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 ručitého 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 NEDOSTATKU 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	2,08 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	4,00 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Hlupín, dne 7. března 2011

KRAJSKÝ ÚŘAD  
JIHOČESKÝ KRAJ  
Odbor ekonomiky  
oddělení účetnictví a rozpočty  
hospodaření  
U Zimního stadionu 1952/2  
370 76 České Budějovice (14)

**Jaroslav Holub**

*kontrolor pověřený řízením přezkoumání*

  
.....  
podpis a razítko

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 7.3.2011 a jeho stejnopis číslo 2 obdržel dne 7.3.2011.

**Jaroslav Křivanec**  
starosta

.....  
*podpis a razítko*

**Rozdělovník:**

Stejnopis	Počet výtisku	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad - Jihočeský kraj	Jaroslav Holub <i>kontrolor pověřený řízením přezkoumání</i>
2	1 x	Obec Hlupín	Jaroslav Křivanec <i>starosta</i>