



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

č.j.: KUJCK 22674/2010 OEKO-PŘ

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2010**Obec Horní Němčice, IČ 00666416**

Dílčí přezkoumání hospodaření se uskutečnilo ve dnech: **13.4.2011, 13.9.2010**, 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 Horní Němčice, Horní Němčice 29, 378 53 Strmilov

Přezkoumání vykonal:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání
kontrolor

Ing. Eva Pártlová
Stanislav Pöschl

Zástupce územního celku:

starosta
místostarosta
účetní

Augustin Procházka
Jaroslav Lovětínský
Eva Nezdarová - Adamovská

A. PŘEZKOUMANÉ PÍSEMNOSTI

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

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	ke dni 30. 6. 2010
Zasedání finančního a kontrolního výboru	FV ze dne 31. 3. 2010, 30. 6. 2010 KV ze dne 31. 3. 2010, 30. 6. 2010
Pokladní doklad	VPD č. 107 ze dne 30. 4. 2010, občerstvení, částka 152,- Kč, úč. doklad č. 40086 ze dne 30. 4. 2010 VPD č. 108 ze dne 30. 4. 2010, dárkový balíček částka 384,- Kč, úč. doklad č. 40087 ze dne 30. 4. 2010
Rozpočtová opatření	č. 1 schváleno v ZO dne 29. 3. 2010 č. 2 schváleno v ZO dne 31. 5. 2010 č. 3 schváleno v ZO dne 30. 6. 2010 č. 6, 7 schváleno v ZO dne 30. 8. 2010
Schválený rozpočet	na rok 2010 schválen v ZO dne 30. 12. 2009 jako přebytkový, příjmy 1.047.000,- Kč, výdaje 1.016.000,- Kč.
Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)	Přijetí opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků - dopis doručen na KÚ dne 15. 7. 2010.
Faktura	Faktura došla č. 149/10 ze dne 17. 3. 2010, dodavatel LIKA Linda Krejčířová, Smalt ovál - Obecní úřad, částka 6.300,- Kč, předpis č.dokl. 20019 ze dne 17. 3. 2010, uhrazeno dne 19. 1. 2010, výpis ČS a.s. č. A.2 ze dne 20. 1. 2010, částka 3.000,- Kč - záloha , úč. doklad č. 50014, dne 24. 3. 2010, výpis ČS a.s. č. A.9 ze dne 31. 3. 2010, částka 3.300,- Kč , úč. doklad č. 50068 - zúčtování zálohy, zařazení do majetku.
Výkaz zisku a ztráty	ke dni 30. 6. 2010
Rozpočtový výhled	na období 2011 - 2013
Závěrečný účet	Projednán a schválen v ZO dne 30. 6. 2010 s výrokem "bez výhrad" po předchozím zveřejnění od 14. 6. 2010 do 11. 7. 2010 na úřední desce i v elektronické podobě.
Zprávy o plnění přijatých opatření (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)	Dopis doručen na KÚ dne 15. 7. 2010.
Hlavní kniha	Obratová předvaha k 31. 8. 2010.
Návrh rozpočtu	na rok 2010 zveřejněn od 12. 12. 2009 do 29. 12. 2009.
Rozvaha	ke dni 30. 6. 2010
Účetní doklad	VÚD č. 30001 ze dne 1. 1. 2010 - předpis vodné VÚD č. 30002 ze dne 1. 1. 2010 - předpis stočné
Účetní doklad	Opravný účetní doklad č. 10012 ze dne 31. 8. 2010
Pokladní doklad	PPD č. 100 ze dne 19. 4. 2010, příjem poplatku za stočné, částka 46,- Kč. účetní doklad č. 40083 ze dne 19. 4. 2010.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	ke dni 31. 12. 2010
Rozvaha	ke dni 31. 12. 2010
Příloha rozvahy	ke dni 31. 12. 2010
Hlavní kniha	analytická předvaha za období prosinec 2010
Výkaz zisku a ztráty	ke dni 31. 12. 2010

Inventurní soupis majetku a závazků

*Pokyn ze dne 29. 12. 2010 k provedení inventarizace k 31. 12. 2010.
Inventurní soupisy účtů 021, 022, 028, 031, 041, 042, 069, 132, 231, 311, 314, 321, 374, 388.*

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

Dotační dopis - oznámení o poukázání investičního příspěvku v rámci Grantového programu na podporu jednotek sborů dobrovolných hasičů obcí Jihočeského kraje "Výměna oken a dveří na hasičské zbrojnici v Horních Němčicích" ze dne 23. 6. 2010, grant ve výši 40.000,- Kč, příjem pol. 4222, ÚZ 345, čerpání §5512, 6xxx, spoluúčast min. 30%, realizace od 17. 3. 2010 do 31. 10. 2010.

Příjem dotace:

Výpis BÚ ČS a.s. č. A.18 ze dne 30. 6. 2010, operace ze dne 25. 6. 2010, částka 40.000,- Kč, úč. doklad č. 50128, pol. 4222, ÚZ 345, 348/374, 231/348.

Čerpání dotace:

Faktura došlá č. 1/2010 ze dne 30. 4. 2010, Dodávka a montáž plastových oken a dveří na hasičskou zbrojnici v Horních Němčicích, částka 60.830,40 Kč, uhrazena dne 5. 5. 2010, výpis ČS a.s. č. A.13, účetní doklad č. 50080 ze dne 5. 5. 2010, 321/231, zařazení na účet 042, § 6171, pol. 6121, bez ÚZ, opravný účetní doklad č. 10029 ze dne 31. 12. 2010, §5512, pol. 6121, ÚZ 345.

Výběr dodavatele schválen v ZO dne 29. 3. 2010 - Jaroslav Šuba, nabídková cena 60.830,40 Kč.

Závěrečná zpráva o vyúčtování grantu.

Vyúčtování zálohy na dotaci - úč. doklad č. 10058 ze dne 31. 12. 2010, částka 40.000,- Kč, 374/403.

B. ZJIŠTĚNÍ Z KONEČNÉHO PŘEZKOUMÁNÍ

Při přezkoumání hospodaření obce Horní Němčice 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 nevykonává 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

