

KRAJSKÝ ÚŘAD



JIHOČESKÝ KRAJ

EKONOMICKÝ ODBOR
 ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

č.j.: KUJCK 35577/2013 OEKO-PŘ

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2013

Obec Chotýčany, IČ 00581402

Dílčí přezkoumání hospodaření se uskutečnilo ve dnech: **1. 10. 2013, 13. 5. 2014**, 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 Chotýčany, Chotýčany 20, 373 62 Chotýčany

Přezkoumání vykonal:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Vojtěch Mencl

Zástupce územního celku:

místostarosta

Josef Kuneš

účetní

Hana Čertíková

A. PŘEZKOUMANÉ PÍSEMNOSTI

Při přezkoumání hospodaření obce Chotýčany za rok 2013 byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Bankovní výpis	Výpis č. 2013/97 z BÚ vedeného GE Money Bank, a.s., výpis č. 8 z BÚ vedeného UniCredit Bank Czech Republic, a.s. a výpis č. 6 z BÚ vedeného Českou národní bankou - součet konečných zůstatků ke dni 31. 8. 2013 odsouhlasen na rozvahu sestavenou k 31. 8. 2013
Účtový rozvrh	Účtový rozvrh roku 2013
Rozpočtová opatření	Č. 1/2013, schváleno zastupitelstvem obce dne 19. 2. 2013 Č. 2/2013, schváleno zastupitelstvem obce dne 23. 4. 2013 Č. 3/2013, schváleno zastupitelstvem obce dne 4. 6. 2013 Č. 4/2013, schváleno zastupitelstvem obce dne 18. 6. 2013 Č. 5/2013, schváleno zastupitelstvem obce dne 23. 7. 2013 Č. 6/2013, schváleno zastupitelstvem obce dne 3. 9. 2013
Finanční výbor	Zápis z jednání ze dne 23. 5. 2013 Zápis z jednání ze dne 27. 8. 2013
Výkaz zisku a ztráty	Sestavený k 31. 8. 2013
Pokladní kniha (deník)	Za období srpen 2013 - konečný zůstatek odsouhlasen na rozvahu sestavenou k 31. 8. 2013
Pokladní doklad	Výdajový pokladní doklad č. 205 ze dne 30. 8. 2013 na částku 1.601 Kč za benzín do sekačky a malotraktoru - účetní doklad č. 13-701-00205 ze dne 30. 8. 2013 na částku 1.601 Kč Příjmový pokladní doklad č. 145 ze dne 28. 5. 2013 na částku 30 Kč za poplatek za ověření - účetní doklad č. 13-701-00145 ze dne 28. 5. 2013 na částku 30 Kč
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Fin 2 - 12 M sestavený k 31. 8. 2013
Kontrolní výbor	Zápis z jednání ze dne 29. 1. 2013 Zápis z jednání ze dne 25. 6. 2013
Příloha rozvahy	Sestavená k 30. 6. 2013
Návrh rozpočtu	Na rok 2013, zveřejněn od 26. 11. 2012 do 14. 12. 2012 na úřední desce i v elektronické podobě
Schválený rozpočet	Na rok 2013, schválen zastupitelstvem obce dne 13. 12. 2012 "jako schodkový - příjmy celkem 3 833 tis. Kč, výdaje celkem 4 114 tis. Kč a financování z výsledků hospodaření minulých let celkem 281 tis. Kč"
Závěrečný účet	Za rok 2012, návrh zveřejněn od 3. 6. 2013 do 19. 6. 2013 na úřední desce i v elektronické podobě, závěrečný účet projednán zastupitelstvem obce dne 18. 6. 2013, celoroční hospodaření obce odsouhlaseno "bez výhrad"
Faktura	Došlá faktura č. 130838 vystavená dne 30. 7. 2013 na částku 235.904 Kč za sekačku Rider 316TS AWD s žacími ústrojími šíře 94 cm, cepákovým žacími ústrojími a se sběrným vozíkem - nákup schválen zastupitelstvem obce dne 23. 7. 2013, předpis faktury a zařazení do majetku obce na účet 022 účetní doklad č. 1307-000019 ze dne 30. 7. 2013, úhrada výpis č. 2013/84 ze dne 7. 8. 2013 (obrat ve výši 150.000 Kč) z BÚ vedeného GE Money Bank, a.s. a výpis č. 2013/86 ze dne 13. 8. 2013 (obrat ve výši 85.904 Kč) z BÚ vedeného GE Money Bank, a.s., zaúčtování účetní doklad č. 13-801-00353 ze dne 7. 8. 2013 na částku 150.000 Kč a účetní doklad č. 13-801-00357 ze dne 13. 8. 2013 na částku 85.904 Kč

	<p>Došlá faktura č. FV113-O68-00020/1/1 vystavená dne 14. 2. 2013 na částku 9.695 Kč za výrobu posypových kontejnerů - 4 ks - předpis faktury účetní doklad č. 1302-000007 ze dne 8. 2. 2013, úhrada výpis č. 2013/20 ze dne 26. 2. 2013 (obrat ve výši 9.695 Kč) z BÚ vedeného GE Money Bank, a.s., zaúčtování účetní doklad č. 13-801-00091 ze dne 26. 2. 2013 na částku 9.695 Kč, zařazení do majetku obce na účet 028 účetní doklad č. 1302-000059 ze dne 26. 2. 2013 na částku 9.695 Kč</p>
Rozpočtový výhled	<p>Rozpočtový výhled na rok 2013 - aktualizace Rozpočtový výhled na rok 2014 Rozpočtový výhled na rok 2015</p>
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	<p>Zápis z jednání ze dne 13. 12. 2012 - schválení rozpočtu na rok 2013, schválení směrnice Zásady pro zadávání veřejných zakázek v obci Chotýčany Zápis z jednání ze dne 19. 2. 2013 - schválení rozpočtového opatření č. 1/2013 Zápis z jednání ze dne 23. 4. 2013 - schválení rozpočtového opatření č. 2/2013 Zápis z jednání ze dne 4. 6. 2013 - schválení rozpočtového opatření č. 3/2013 Zápis z jednání ze dne 18. 6. 2013 - projednání závěrečného účtu za rok 2012, schválení rozpočtového opatření č. 4/2013 Zápis z jednání ze dne 23. 7. 2013 - schválení rozpočtového opatření č. 5/2013, schválení nákupu sekačky Rider 316TS AWD za cenu cca 242.000 Kč Zápis z jednání ze dne 3. 9. 2013 - schválení rozpočtového opatření č. 6/2013</p>
Hlavní kniha	Hlavní kniha (předvaha) analytická 08/2013
Rozvaha	Sestavená k 31. 8. 2013
Vnitřní předpis a směrnice	Zásady pro zadávání veřejných zakázek v obci Chotýčany - schváleny zastupitelstvem obce dne 13. 12. 2012
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Fin 2 - 12 M sestavený k 31. 12. 2013
Rozvaha	Sestavená k 31. 12. 2013
Výkaz zisku a ztráty	Sestavený k 31. 12. 2013
Hlavní kniha	Hlavní kniha (předvaha) analytická 12/2013
Inventurní soupis majetku a závazků	<p>Podpisové vzory členů inventarizační komise ze dne 19. 12. 2013 Prezenční listina k řádnému proškolení členů inventarizační komise ze dne 19. 12. 2013 Plán inventur na rok 2013 ze dne 19. 12. 2013 Inventarizační zpráva za rok 2013 ze dne 19. 1. 2014 Inventarizace majetku a závazků ke dni 31. 12. 2013 - inventarizace účtů č. 018, 019, 021, 022, 028, 031 (namátkově, výběrovým způsobem), 042, 078, 079, 081, 082, 088, 112, 192, 231, 314, 315, 321, 331, 336, 342, 378, 403, 469, 902, 903</p>
Příloha rozvahy	Sestavená k 31. 12. 2013
Účtový rozvrh	Účtový rozvrh roku 2013
Rozpočtová opatření	<p>Č. 7/2013, schváleno zastupitelstvem obce dne 29. 10. 2013 Č. 8/2013, schváleno zastupitelstvem obce dne 19. 12. 2013</p>
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	<p>Zápis z jednání ze dne 29. 10. 2013 - schválení rozpočtového opatření č. 7/2013 Zápis z jednání ze dne 19. 12. 2013 - schválení rozpočtového opatření č. 8/2013</p>

Smlouvy a další materiály
k přijatým účelovým dotacím

Smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace SD/KHEJ/1043/2013 - UZ 14004 ze dne 29. 11. 2013 - dotace v celkové výši 66.000 Kč na úhradu výdajů spojených s činností jednotek sborů dobrovolných hasičů (dále jen "SDH") obcí formou účelově vázané dotace na rok 2013 - účelový znak 14004

Oznámení o poukázání účelové neinvestiční dotace - státní účelový znak 14004 ze dne 28. 11. 2013 - účelová neinvestiční dotace na realizaci projektu "Úhrada výdajů spojených s činností jednotek sborů dobrovolných hasičů (dále jen "SDH") obcí formou účelově vázané dotace na rok 2013 - účelový znak 14004", příjem transferu položka 4122 UZ 14004, čerpání transferu položka 5xxx UZ 14004 paragraf 5512

Příjem dotace: výpis č. 10 ze dne 31. 12. 2013 z BÚ vedeného Českou národní bankou (obrat ze dne 17. 12. 2013 ve výši 66.000 Kč), zaúčtování účetní doklad č. 13-803-00021 ze dne 17. 12. 2013 položka 4122 UZ 14004

Čerpání dotace: došlá faktura č. 2013 1676 vystavená dne 10. 12. 2013 na částku 48.763 Kč za Rozdělovač PH - Sport Special s AI spojkami, hadicový set 3x B65 + 4x C42 SS Reflex s AI prot. a hadicový set 3x B75 + 4x C52 FS Neon s AWG - předpis účetní doklad č. 1312-000007 ze dne 10. 12. 2013, úhrada výpis č. 2013/150 ze dne 20. 12. 2013 (obrat ve výši 48.763 Kč) z BÚ vedeného GE Money Bank, a.s., zaúčtování účetní doklad č. 1312-000090 ze dne 20. 12. 2013 na částku 48.763 Kč položka 5137 UZ 14004 paragraf 5512

došlá faktura č. 130101289 vystavená dne 16. 12. 2013 na částku 17.541 Kč za savici bílou 2,5 m s koncovkami (1 ks), kalové čerpadlo EUS kalové (1 ks) a opasek kožený (7 ks) - předpis účetní doklad č. 1312-000008 ze dne 16. 12. 2013, úhrada výpis č. 2013/150 ze dne 20. 12. 2013 (obrat ve výši 17.541 Kč) z BÚ vedeného GE Money Bank, a.s., zaúčtování účetní doklad č. 1312-000089 ze dne 20. 12. 2013 na částku 17.237 Kč položka 5137 UZ 14004 paragraf 5512 a na částku 304 Kč položka 5137 bez UZ paragraf 5512

Vyúčtování účelové neinvestiční dotace určené k úhradě výdajů spojených s činností jednotek sborů dobrovolných hasičů (dále jen "SDH") obcí formou účelově vázané dotace na rok 2013 ze dne 7. 1. 2014

B. ZJIŠTĚNÍ Z KONEČNÉHO PŘEZKOUMÁNÍ

Při přezkoumání hospodaření obce Chotýčany za rok 2013

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 v roce 2013 nehospoďila a nenakládala

§ 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 nehospoďil

§ 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

Místostarosta obce prohlašuje, že v kontrolovaném období obec

nehospoďila s majetkem státu;

neručila svým majetkem za závazky fyzických a právníckých osob;

nezastavila movitý a nemovitý majetek;

neuzavřela smlouvy týkající se převodu nemovitého majetku, to znamená smlouvu o koupi, směnnou smlouvu, darovací smlouvu, smlouvu o bezúplatném převodu nebo smlouvu o výpůjčce;

neuzavřela smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení;

nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace;

neuskutečnila majetkové vklady;

zadávala pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§12 odst. 3 zákona č. 137/2006 Sb., ve znění pozdějších předpisů).

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 2013

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	1,42 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,03 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Chotýčany, dne 13. května 2014

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

Ing. Vojtěch Mencí

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

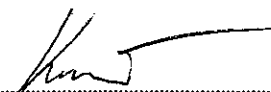

.....
předsa a razítka

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 7 stran byl seznámen dne 13. 5. 2014 a jeho stejnopis číslo 2 obdržel dne 13. 5. 2014.

OBEC CHOTÝČANY
373 62 Chotýčany 20
IČO: 00581402 Tel. 387 997 484

Josef Kuneš
místostarosta


.....
podpis a razítko

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad - Jihočeský kraj	Ing. Vojtěch Mencl <i>kontrolor pověřený řízením přezkoumání</i>
2	1 x	Obec Chotýčany	Josef Kuneš <i>místostarosta</i>