



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

č.j.: KUJCK 25187/2011 OEKO-PŘ

stejnopis č. 2

OBECNÍ ÚŘAD HAJANY

Došlo: 16. 4. 2012

Č.j. 2012/48

Přílohy: .....

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2011**

Obec Hajany, IČ 60829257

Dílčí přezkoumání hospodaření se uskutečnilo ve dnech: **16.4.2012, 24.10.2011**, 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 Hajany, Hajany 73, 388 01 Blatná

**Přezkoumání vykonal:**

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Jan Štaberňák

**Zástupce územního celku:**

starostka

Dana Vohryzková

účetní

Dana Melounová

## A. PŘEZKOUMANÉ PÍSEMNOSTI

Při přezkoumání hospodaření obce Hajany za rok 2011 byly přezkoumány následující písemnosti:

<b>Druh písemnosti</b>	<b>Popis písemnosti</b>
Rozpočtový výhled	Na roky 2008-2012
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>Smlouva o poskytnutí dotace v rámci POV od Jihočeského kraje ze dne 12.8.2011, na "Opravu obecného domu a úprava jeho okolí, st. p.č. 87, 55 a p.č. 209/10, 930/2 v k.ú. Hajany u Blatné" ve výši 160.000,- Kč</p> <p>Dotační dopis ze dne 16.8.2011, oznámení o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši 160.000,- Kč (max. 60% z celkových nákladů) na akci "Oprava obecného domu a úprava jeho okolí, st. p.č. 87, 55 a p.č. 209/10, 930/2 v k.ú. Hajany u Blatné", příjem dotace pol. 4122, UZ 710, čerpání pol. 5xxx, UZ 710</p> <p>Výpis z BÚ KB a.s. č. 75 ze dne 23.8.2011 - příjem dotace, částka 160.000,- Kč</p> <p>Účetní doklad č. 110075 ze dne 23.8.2011 - zaúčtování příjmu dotace, částka 160.000,- Kč, UZ 710, pol. 4122</p> <p>Objednávka závětrné stěny za 17.900,- Kč ze dne 25.7.2011</p> <p>FAP č. 8/2011 ze dne 2.8.2011 dodavatel Truhlářství Rostislav Nový, závětrná stěna, částka 17.900,- Kč</p> <p>Účetní doklad č. 610070 ze dne 2.8.2011 - předpis FAP, částka 17.900,- Kč</p> <p>Výpis z BÚ KB a.s. č. 69 ze dne 3.8.2011 - úhrada FAP, částka 17.900,- Kč</p> <p>Účetní doklad č. 110069 ze dne 3.8.2011 - zaúčtování úhrady FAP, částka 17.900,- Kč, UZ 710</p> <p>Objednávka úpravy zeleně za 45.437,- Kč ze dne 25.7.2011</p> <p>FAP č. 252011 ze dne 31.8.2011 (zdanitelné plnění 29.8.2011) - dodavatel Okrasné zahradnictví Bouše, úprava zeleně, částka 45.437,- Kč</p> <p>Účetní doklad č. 610078 ze dne 29.8.2011 - předpis FAP, částka 45.437,- Kč</p> <p>Výpis z BÚ KB a.s. č. 76 ze dne 31.8.2011 - úhrada FAP, částka 45.437,- Kč</p> <p>Účetní doklad č. 110076 ze dne 31.8.2011 - zaúčtování úhrady FAP, částka 45.437,- Kč, UZ 710</p> <p>Smlouva o provedení stavebních prací s Radkem Šimsou jako zhotovitelem, uzavřená dne 25.7.2011, zemní a stavební práce, smluvní cena 135.080,10 Kč</p> <p>FAP č. 104/2011 ze dne 4.10.2011, dodavatel Radek Šimsa, zemní a stavební práce, částka 135.080,10 Kč</p> <p>Účetní doklad č. 610095 ze dne 5.10.2011 - předpis FAP, částka 135.080,10 Kč</p> <p>Výpis z BÚ KB a.s. č. 89 ze dne 11.10.2011 - úhrada FAP, částka 135.080,10 Kč</p> <p>Účetní doklad č. 110089 ze dne 11.10.2011 - zaúčtování úhrady FAP, částka celkem 135.080,10 Kč, z toho 36.717,- Kč s UZ 710</p> <p>Objednávka oprava zámkové dlažby za 20.654,- Kč ze dne 25.7.2011</p> <p>FAP č. 103/2011 ze dne 4.10.2011, dodavatel Radek Šimsa, oprava zámkové dlažby, částka 20.654,- Kč</p> <p>Účetní doklad č. 610095 ze dne 5.10.2011 - předpis FAP, částka 20.654,- Kč</p> <p>Výpis z BÚ KB a.s. č. 89 ze dne 11.10.2011 - úhrada FAP, částka 20.654,- Kč</p> <p>Účetní doklad č. 110089 ze dne 11.10.2011 - zaúčtování úhrady FAP, částka 20.654,- Kč, UZ 710</p>

	Objednávka vestavba půdních protipožárních schodů za 16.392,- Kč, ze dne 25.7.2011
	FAP č. 22/2011 ze dne 7.11.2011, dodavatel Roman Kouba, protipožární schody, částka 16.392,- Kč
	Účetní doklad č. 610098 ze dne 7.11.2011 - předpis FAP, částka 16.392,- Kč
	Výpis z BÚ KB a.s. č. 97 ze dne 7.11.2011 - úhrada FAP, částka 16.392,- Kč
	Účetní doklad č. 110097 ze dne 7.11.2011 - zaúčtování úhrady FAP, částka 16.392,- Kč
	Objednávka nátěru oplocení a laviček za 23.780,- Kč ze dne 25.7.2011
	FAP č. 36/2011 ze dne 7.11.2011, dodavatel Zdeněk Zach, nátěry oplocení a laviček, částka 11.890,- Kč
	Účetní doklad č. 610098 ze dne 7.11.2011 - předpis FAP, částka 11.890,- Kč
	Výpis z BÚ KB a.s. č. 97 ze dne 7.11.2011 - úhrada FAP, částka 11.890,- Kč
	Účetní doklad č. 110097 ze dne 7.11.2011 - zaúčtování úhrady FAP, částka 11.890,- Kč
	FAP č. 29/2011 ze dne 7.11.2011, dodavatel Pavel Zach, nátěry oplocení a laviček, částka 11.890,- Kč
	Účetní doklad č. 610098 ze dne 7.11.2011 - předpis FAP, částka 11.890,- Kč
	Výpis z BÚ KB a.s. č. 97 ze dne 7.11.2011 - úhrada FAP, částka 11.890,- Kč
	Účetní doklad č. 110097 ze dne 7.11.2011 - zaúčtování úhrady FAP, částka 11.890,- Kč
Návrh rozpočtu	Vyúčtování poskytnuté dotace z POV Jihočeského kraje ze dne 22.11.2011
Závěrečný účet	Na rok 2011, zveřejněn 10.11.-27.11.2010, projednán v ZO dne 27.11.2010
	Za rok 2010, zveřejněn na úřední desce i v elektronické podobě 13.5.-3.6.2011, projednán v ZO dne 3.6.2011
	Zápis ZO ze dne 3.6.2011, bod 4, usnesení č. 16/21 - zastupitelstvo souhlasí s celoročním hospodařením "bez výhrad"
Smlouvy nájemní	Záměr pronajmout nemovitost 65/10, k.ú. Hajany u Blatné, zveřejněn 18.3.-8.4.2011
	Záměr pronajmout pozemek 65/11, k.ú. Hajany u Blatné, zveřejněn 29.7.-19.8.2011
	Smlouva nájemní č. 1/2011 ze dne 15.9.2011 s FO, obec jako pronajímatel, pozemky parc. 65/10 (výměra 4 m <sup>2</sup> ) a 65/11 (výměra 6 m <sup>2</sup> ), k.ú. Hajany u Blatné, na dobu určitou od 15.9.2011 do 14.9.2021, roční nájemné 5,- Kč/m <sup>2</sup> , celkem 50,- Kč splatné nejpozději do 14. září daného roku, doložka o zveřejnění záměru a schválení starostkou obce dne 15.11.2011
	Výpis z BÚ KB a.s. č. 43 ze dne 19.5.2011 - úhrada nájemného, částka 50,- Kč
	Účetní doklad č. 110043 ze dne 19.5.2011 - zaúčtování úhrady nájemného, částka 50,- Kč
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Sestavený k 31.8.2011
Výkaz zisku a ztráty	Sestavený k 30.9.2011
Schválený rozpočet	Na rok 2011
	Zápis ZO ze dne 27.11.2010, bod 3, usnesení 50/2010 - Zastupitelstvo obce Hajany schvaluje přebatkový rozpočet obce Hajany pro rok 2011 (viz příloha) s celkovými příjmy 1.400.000,- Kč, s celkovými výdaji 1.243.000,- Kč a financováním splátek úvěru na plynofikaci obce ve výši 157.000,- Kč

Faktura				FAP č. 60/2011 ze dne 16.9.2011 - dodavatel Jestřáb Jiří, montáž a demontáž plastových oken, částka 39.292,- Kč Účetní doklad 610082 ze dne 16.9.2011 - předpis FAP, částka 39.292,- Kč Výpis z BÚ KB a.s. č. 83 ze dne 23.9.2011 - úhrada FAP, částka 39.292,- Kč Účetní doklad č. 110083 ze dne 23.9.2011 - zaúčtování úhrady FAP, částka 39.292,- Kč, UZ 710
Rozvaha				Sestavená k 31.8.2011
Hlavní kniha				Za období srpen 2011
Vnitřní předpis a směrnice				Směrnice k postupu Obce Hajany při zadávání veřejných zakázek podle zákona č. 137/2006 Sb., schválena 12.12.2008, účinnost 15.12.2008
Rozpočtová opatření				Dodatek k příloze č. 2, ke směrnici č. 6 - Rozpočet obce - Zastupitelstvo obce Hajany pověřuje starostku obce k provádění rozpočtových změn, schváleno usnesením č. 2/2008 Rozpočtové opatření č. 1 ze dne 30.4.2011, schváleno starostkou Rozpočtové opatření č. 5 ze dne 31.8.2011, schváleno starostkou
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu				Sestavený k 31.12.2011
Rozvaha				Sestavená k 31.12.2011
Hlavní kniha				Za období prosinec/2011
Příloha rozvahy				Sestavená k 31.12.2011
Smlouvy o přijetí úvěru				Smlouva o úvěru s KB a.s. ve výši 2.234.000,- Kč, splátky měsíční 13.064,- Kč až do roku 2018, uzavřená 23.6.2003 Č. 8, schváleno starostkou obce 31.12.2011
Rozpočtová opatření				Č. 8, schváleno starostkou obce 31.12.2011
Dokumentace zakázám	k veřejným			Doručeny 2 nabídky (fa Radek Šimsa, fa Strabag), převzala starostka Zápis ZO ze dne 15.7.2011, usnesení č. 22/2011 - V rámci realizace akce "Oprava obecního domu a úprava jeho okolí" bude provedeno: zhotovení opěrné zdi včetně oplocení - předloženy nabídky: fa Radek Šimsa 135.080,15 Kč včetně DPH, fa Strabag a.s. 154.401,20 Kč včetně DPH. Na základě finanční výhodnosti pro obec Hajany byla pro realizaci akce vybrána firma Radek Šimsa Smlouva o provedení stavebních prací s Radkem Šimsou jako zhotovitelem, uzavřená dne 25.7.2011, zemní a stavební práce, smluvní cena 135.080,10 Kč
Inventurní závazků	soupis	majetku	a	Příkaz k provedení inventarizace ze dne 2.12.2011 včetně plánu inventur Zápis ze dne 10.1.2012 z inventarizace obecního majetku k 31.12.2011 Inventurní soupisy účtů 019, 021 (pozn. kontrolora: budova č.e. 24 na parc. 67 vyřazena z majetku v hodnotě 30.592,- Kč - účetní doklad č. 920008 ze dne 30.11.2011), 022, 031 (kontrola pozemků zatížených věcným břemenem a zástavním právem), 041, 231, 331, 336, 342, 403, 451
Pokladní doklad				VPD č. 334 ze dne 15.12.2011 - úhrada odměny z dohody o provedení práce, částka 1.445,- Kč VPD č. 318 ze dne 25.11.2011 - světelný řetěz, částka 2.460,- Kč

## B. ZJIŠTĚNÍ Z KONEČNÉHO PŘEZKOUMÁNÍ

Při přezkoumání hospodaření obce Hajany za rok 2011

*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 nesdružuje žádné 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

§ 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 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  
**nehospodařila** s majetkem státu;  
**neručila** svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob;  
**nezastavila** movitý a nemovitý majetek;  
**neuzavřela smlouvy** týkající se převodu nemovitého majetku, to znamená smlouvu o koupi nebo prodeji, 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 ručitého 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 2011

**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 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	3,23 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	23,00 %

Hajany, dne 16. dubna 2012

**Ing. Jan Štabernák**  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

**KRAJSKÝ ÚŘAD  
JIHOČESKÝ KRAJ**  
Odbor ekonomický  
oddělení přezkoumání a metodiky  
hospodaření obcí  
U Zimního stadionu 1952/2  
370 76 České Budějovice (23)

  
.....  
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 7 stran byla seznámena dne 16.4.2012 a jeho stejnopis číslo 2 obdržela dne 16.4.2012.

**Dana Vohryzková**  
starostka

  
podpis a razítko



**Rozdělovník:**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad - Jihočeský kraj	Ing. Jan Štaberňák kontrolor pověřený řízením přezkoumání
2	1 x	Obec Hajany	Dana Vohryzková starostka