

EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMŮ A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBČÍ

č.j.: KUJCK 7820/2010 OEKO-PŘ

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2010**Městys Radomyšl, IČ 00251721**

Dílčí přezkoumání hospodaření se uskutečnilo ve dnech: **23.8.2010 - 24.8.2010, 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:
Městys Radomyšl, Maltézské nám. 82, 387 31 Radomyšl

Přezkoumání vykonal:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání
kontrolor
kontrolor
kontrolor

Vladimíra Achatzová
Růžena Kaňková
Jitka Luňáková
Stanislav Pöschl

Zástupce územního celku:

starosta
účetní

Ing. Luboš Peterka
Ivana Jandová

A. PŘEZKOUMANÉ PÍSEMNOSTI

Při přezkoumání hospodaření městyse Radomyšl za rok 2010 byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Smlouva o poskytnutí účelové dotace s JČK ze dne 28.6.2010 na akci "Bezpečná radnice na pozemku parc. č. St. 42 v k.ú. Radomyšl" ve výši 128.099,- Kč, k užití do 31.12.2010 vyúčtování nejpozději do 30 dnů po ukončení
Rozpočtová opatření	Dotační dopis ze dne 7.7.2010 na neinvestiční dotaci ve výši 128.099,- Kč, příjem pol. 4122, ÚZ 710 Vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 27.7.2010, celkové náklady 285.885,- Kč, vlastní podíl 157.786,- Kč, tj. 44,81%
Návrh rozpočtu	č. 1 schválené ZO dne 29. dubna 2010 č. 3 schválené ZO dne 24. června 2010 Zveřejněn od 10.2.2010 do 25.2.2010, v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup od 10.2.2010 do 25.2.2010
Rozvaha Schválený rozpočet	Sestavená ke dni 30. června 2010 Schválen ZO dne 25. února 2010 jako přebytkový s příjmy 14.156.300,- Kč, výdaji 13.496.300,- Kč a financování 660.000,- Kč (splátky úvěrů)
Rozpočtový výhled Faktura	Na období 2009 až 2014 Došlá č. 110000525 ze dne 30.6.2010, Jiří Milistefer - AGROM, částka 182.356,- Kč, StarJet 10 Exclusive včetně příslušenství Č. 1030053 ze dne 30.6.2010, Petr Štěpánek, částka 50.000,- Kč, za provedené elektromontážní práce - montáž systému EZS Č. 202100187 ze dne 28.6.2010, Miloslav Žák, částka 163.489,- Kč, vstupní dveře č. 11000123 ze dne 25.6.2010, Loprais s.r.o., částka 72.396,- Kč, dveře s příslušenstvím dle objednávky
Účetní doklad	Č. 10221 ze dne 2.7.2010, částka 182.356,- Kč, předpis došlé fa č. 110000525 (022 100 / 321 100) Č. 991208 ze dne 8.7.2010, částka 8.400,- Kč, zaúčtování PPD č. 1208 Č. 120048 ze dne 19.7.2010, částka 6.720,- Kč, vyřazení prodaných pozemků parc. č. 321/8 a č. 321/9 002015 ze dne 13.7.2010, částka 1.785,- Kč, sociální fond - obědy červen 2010 (262 600 / 236 100) 002015 ze dne 13.7.2010, částka 15.412,- Kč, sociální fond - přiděl do fondu II. Q (236 100 / 262 600) Č. 991198 ze dne 7.7.2010, částka 1.000,- Kč, zaúčtování VPD č. 1198Č Č. 991180 ze dne 2.7.2010, částka 12.000,- Kč, zaúčtování VPD č. 1180 Č. 991229 ze dne 13.7.2010, částka 800,- Kč, zaúčtování PPD č. 1229 Č. 001125 ze dne 14.7.2010, částka 128.099,- Kč, příjem dotace - radnice (pol. 4122, ÚZ 710) Č. 10245 ze dne 7.7.2010, částka 50.000,- Kč, předpis došlé fa č. 1030053 (042 010 / 321 100) Č. 001132 ze dne 23.7.2010, částka 50.000,- Kč, úhrada došlé fa č. 1030053 (321 100 / 231 300) Č. 10247 ze dne 2.7.2010, částka 163.489,- Kč, předpis došlé Fa č. 202100187 (501 300 / 321 030)

Č. 001122 ze dne 9.7.2010, částka 163.489,- Kč, úhrada došlé fa č. 202100187 (321 030 / 231 300; 55.703,- Kč s ÚZ 710)
Č. 10246 ze dne 2.7.2010, částka 72.396,- Kč, předpis došlé fa č. 11000123 (501 300 / 321 030)
Č. 001122 ze dne 9.7.2010, částka 72.396,- Kč, úhrada došlé fa č. 11000123 (321 030 / 231 300; 72.396,- Kč s ÚZ 710)
Č. 705 ze dne 7.7.2010, částka 128.099,- Kč, předpis zálohy přijaté dotace

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací sestavená ke dni 30. června 2010

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem veřejná vyhláška na záměr prodeje pozemku parcela č. 321/8 a č. 321/9 v k.ú. Leskovice, zveřejněn od 29.3.2010 do 27.4.2010

Bankovní výpis Česká spořitelna, a.s. - základní běžný účet

Č.A.7 ze dne 31. července 2010

Česká spořitelna, a.s. - sociální fond

Č. A. 7 ze dne 31. července 2010

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu sestavený ke dni 31. července 2010

Vnitřní předpis a směrnice

Vnitřní kontrolní systém městyse Radomyšl účinný od 14.12.2007

Směrnice k postupu městyse Radomyšl při zadávání veřejných zakázek podle zákona č. 137/2006 Sb. účinná od 14.12.2007

Sestavená ke dni 30. června 2010

Příloha rozvahy

Peněžní fondy obce (FRB, sociální, apod.) – pravidla tvorby a použití Směrnice pro tvorbu a používání účelového sociálního fondu účinná od 14.12.2007

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

Ze dne 17. prosince 2009

Ze dne 25. února 2010

Ze dne 29. dubna 2010

Ze dne 24. června 2010

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán Zřizovací listina Mateřské školy Radomyšl, okres Strakonice ze dne 5.9.2002 ve znění dodatku č. 1 ze dne 29.6.2005, č. 2 ze dne 22.2.2007, č. 3 ze dne 24.9.2009

Dohoda o správě majetku uzavřená s Mateřskou školou Radomyšl ze dne 7.11.2002 ve znění dodatků č. 1, č. 2, č. 3, č. 4 ze dne 1.12.2009 a č. 5 ze dne 18.12.2009

Zřizovací listina Základní školy Radomyšl, okres Strakonice ze dne 5.9.2002 ve znění dodatku č. 1 ze dne 5.9.2005, č. 2 ze dne 22.2.2007, č. 3 ze dne 1.9.2008, č. 4 ze dne 24.9.2009

Dohoda o správě majetku uzavřená se Základní školou Radomyšl ze dne 11.10.2002 ve znění dodatků č. 1, č. 2, č. 3, č. 4 ze dne 24.9.2009 a č. 5 ze dne 1.12.2009

Smlouvy o dílo

Smlouva o dílo č. 4/2010 ze dne 14.5.2010 uzavřená s Petrem Štěpánkem, předmět díla: elektronické zabezpečení budovy městyse, cena díla: 50.000,- Kč včetně DPH

Smlouva objednávky č. FK000157 ze dne 10.5.2010 uzavřená s Loprais s.r.o., předmět díla: vstupní dveře - boční, cena díla: 72.396,- Kč včetně DPH

Kupní smlouva na dveře a zárubně s jejich montáží ze dne 10.5.2010 uzavřená s Miloslav Žák, předmět: prodej dveří, zárubní včetně kování a jejich montáže, cena: 163.489,- Kč včetně DPH

Pravidla rozpočtového provizoria	Pravidla schválena ZO dne 17. prosince 2009
Výkaz zisku a ztráty	Sestavený ke dni 30. června 2010
Účtový rozvrh	Na rok 2010
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	Oznámení rozpočtu na rok 2010 ze dne 10.3.2010, Základní škola Radomyšl
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Oznámení rozpočtu na rok 2010 ze dne 10.3.2010, Mateřská škola Radomyšl Kupní smlouva uzavřená s V.Ž. dne 7.7.2010, prodej pozemku parcely č. 321/8 o výměře 1575 m2 a č. 321/9 o výměře 105 m2 za kupní cenu 8.400,- Kč, úhrada kupní ceny při podpisu smlouvy, prodej schválen ZO dne, 29.4.2010, právní účinky dne 19.7.2010
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	sestavený ke dni 30. června 2010
Pokladní doklad	Příjmový Č. 1208 ze dne 8.7.2010, částka 8.400,- Kč, úhrada kupní ceny za pozemky parc. č. 321/8 a č. 321/9 Č. 1229 ze dne 13.7.2010, částka 800,- Kč, poplatek z veřejného prostranství
Závěrečný účet	Výdajový Č. 1198 ze dne 7.7.2010, částka 1.000,- Kč, dárkový balíček Č. 1180 ze dne 2.7.2010, částka 12.000,- Kč, dlažba u kapličky zveřejněn od 6.4.2010 do 29.4.2010, v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup od 6.4.2010 do 29.4.2010 projednán ZO dne 29. dubna 2010 s výrokem "bez výhrad" za období červen 2010
Hlavní kniha	K 31.12.2010
Výkaz zisku a ztráty	K 31.12.2010
Rozvaha	K 31.12.2010
Účtový rozvrh	Pro rok 2010
Hlavní kniha	K 31.12.2010
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	FIN 2-12 M k 31.12.2010
Rozpočtová opatření	Č.8 schválené v ZM 27.1.2011 - usnesením č.3
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ZM ze dne 27.1.2011 - usnesení č.3
Přehled splátek FO z FRB	Přehled splátek FO z FRB a KS k 31.12.2010
Bankovní výpis	Výpis z BÚČ České spořitelny č.A.8 ze dne 31.8.2010 - úhrada DF č.110 za nákup traktoru na částku 182 356,- Kč Účetní doklad č. 1137 ze dne 2.8.2010 - zaúčtování úhrady DF č.110 za nákup traktoru na částku 182 356,- Kč
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventarizace k 31.12.2010 (účet 018,019,022,028,031,032,069,132,231,032,069,132,231,236,311,314,321,324,336,342,343,345,451) . č.2800192,2800198 ze dne 31.12.2010 - vyřazení nefunkčního a zcizeného křovinořezu v celkové částce 48181,- Kč z DDHM (účet 028)
Vyřazovací protokol	Došlá faktura č.110000073 ze dne 27.9.2010 - dodavatel Tomáš Mikeš Blatná - nákup křovinořezu + mater.na částku 16 817,- Kč Účetní doklad č. 10/10213 ze dne 15.6.2010 - zaúčtování došlá faktura č.110000073 + zařazení křovinořezu na účet DDHM (028) v částce 15 000,50 Kč
Faktura	Výpis z BÚČ České spořitelny č.A.7 ze dne 19.7.2010 - úhrada došlá faktura č.110000073 na částku 16 817,- Kč Účetní doklad č. 1128 ze dne 19.7.2010 - zaúčtování úhrady došlé faktura č.110000073 na částku 16 817,- Kč

B. ZJIŠTĚNÍ Z KONEČNÉHO PŘEZKOUMÁNÍ

Při přezkoumání hospodaření městyse Radomyšl 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
městys tvoří peněžní sociální fond vedený na účtu 236100 a fond rozvoje bydlení vedený na účtu 236120

§ 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
městys 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
městys neuzavřel žádnou 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

§ 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
městys 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
městys neručí za závazky fyzických a právnických osob

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

Starosta městyse prohlašuje, že v kontrolovaném období městys nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřela smlouvu o výpůjčce týkající se převodu nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady.

C. ZÁVĚR

I. PLNĚNÍ OPATŘENÍ K ODSTRANĚNÍ NEDOSTATKŮ ZJIŠTĚNÝCH

a) při přezkoumání hospodaření městyse za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání hospodaření městyse

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	2,02 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	6,67 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	14,98 %

Radomyšl, dne 7. března 2011

Vladimíra Achatzová

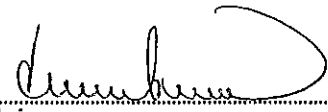
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


 KRAJSKÝ ÚŘAD
 JIHOČESKÝ KRAJ
 Odbor ekonomický
 oddělení přezkoumání a metodiky
 hospodaření obcí
 U Zimního stadionu 1952/2
 370 79 České Budějovice (80)

 podpis a razítko

Jitka Luňáková

kontrolor



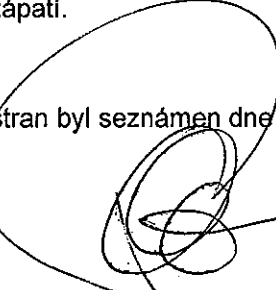
 podpis

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 7.3.2011 a jeho stejnopis číslo 2 obdržel dne 7.3.2011.

Ing. Luboš Peterka

starosta



 podpis a razítko



Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad - Jihočeský kraj	Vladimíra Achatzová <i>kontrolor pověřený řízením přezkoumání</i>
2	1 x	Městys Radomyšl	Ing. Luboš Peterka <i>starosta</i>