



EKONOMICKÝ ODBOR
ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

č.j.: KUJCK 32262/2013-OEKO-PŘ

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2013

Obec Kubova Huť, IČ 00583057

Dílčí přezkoumání hospodaření se uskutečnilo ve dnech: **23.9.2013, 24.4.2014**, 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 Kubova Huť, Kubova Huť 22, 385 01 Vimperk

Přezkoumání vykonal:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Hana Krčková

Zástupce územního celku:

starosta

Ing. Zbyněk Klose

účetní

Marcela Frühaufová

A. PŘEZKOUMANÉ PÍSEMNOTI

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

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Hlavní kniha	<i>srpen 2013</i>
Rozpočtový výhled	<i>na období 2013 - 2018 ze dne 16. 1. 2013</i>
Pokladní kniha (deník)	<i>červen 2013</i>
Příloha rozvahy	<i>k 30. 6. 2013</i>
Kniha došlých faktur	<i>od 1. 8. 2013 do 30. 8. 2013</i>
Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)	<i>ze dne 5. 6. 2013 (došlo na KÚ dne 11. 6. 2013)</i>
Výkaz zisku a ztráty	<i>k 31. 8. 2013</i>
Rozvaha	<i>k 31. 8. 2013</i>
Faktura	<i>Nákup majetku Faktura č. 40-2013 ze dne 6. 8. 2013 - zpracování II. etapa plnění - návrh ÚP Kubova Huť dle uzavřené smlouvy o dílo č. 07/2012 - 92.400 Kč - účetní doklad č. 4130859 ze dne 6. 8. 2013 - předpis faktury a zařazení do majetku na účet 041 Výpis z účtu u KB, a.s. č. 96 ze dne 7. 8. 2013 - úhrada faktury - účetní doklad č. 1096 ze dne 7. 8. 2013 - zaúčtování úhrady Směrnice č. 1/2007 ze dne 28. 12. 2007 - k zadávání zakázek malého rozsahu Dodatek č. 1 ke směrnici pro zadávání zakázek malého rozsahu s účinností od 1. 8. 2013 Směrnice ze dne 15. 11. 2010 - oběh účetních dokladů - podpisové vzory - seznam číselných řad - používaný účetní program</i>
Vnitřní předpis a směrnice	
Rozpočtová opatření	<i>7. 12. 2012 - starosta pověřen prováděním rozpočtových opatření č. 1 - schváleno ZO dne 29. 2. 2013 č. 2 - schváleno ZO dne 17. 4. 2013 č. 3, č. 4 - schváleno ZO dne 5. 6. 2013 č. 5, č. 6 - schváleno ZO dne 31. 7. 2013</i>
Pokladní doklad	<i>Výdajový pokladní doklad č. 4169 ze dne 19. 8. 2013 - poštovné - 1.099 Kč - účetní doklad č. 4169 ze dne 19. 8. 2013 Výdajový pokladní doklad č. 4170 ze dne 19. 8. 2013 - materiál - 120 Kč - účetní doklad č. 4170 ze dne 19. 8. 2013</i>
Návrh rozpočtu	<i>na rok 2013 zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup od 18. 1. 2013 do 2. 2. 2013</i>
Účtový rozvrh	<i>na rok 2013</i>
Kniha odeslaných faktur	<i>od 1. 7. 2013 do 26. 7. 2013</i>
Schválený rozpočet	<i>na rok 2013 schválen v ZO dne 6. 2. 2013 jako vyrovnaný ve výši příjmů i výdajů 2.800.000 Kč</i>

Zprávy o plnění přijatých opatření (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)	ze dne 5. 6. 2013 (došlo na KÚ dne 11. 6. 2013)
Pravidla rozpočtového provizoria	Pravidla rozpočtového provizoria schválena v ZO dne 7. 12. 2012
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	7. 12. 2012 - schválení rozpočtového provizoria, pověření starosty k provádění rozpočtových opatření 6. 2. 2013 - schválení rozpočtu na rok 2013 29. 2. 2013, 17. 4. 2013, 5. 6. 2013, 31. 7. 2013 - rozpočtová opatření Fin 2-12M sestavený k 31. 8. 2013
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	č. 82013 ze dne 1. 8. 2013 - přeúčtování pozemků zatížených věcným břemenem na analytické účty za rok 2012 zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup od 15. 5. 2013 do 31. 5. 2013 schválen v ZO dne 5. 6. 2013 bez výhrad Fin 2-12M sestavený k 31. 12. 2013
Účetní doklad	
Závěrečný účet	
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	
Rozvaha	k 31. 12. 2013
Výkaz zisku a ztráty	k 31. 12. 2013
Hlavní kniha	prosinec 2013
Příloha rozvahy	k 31. 12. 2013
Účtový rozvrh	roku 2013
Dohoda o hmotné odpovědnosti	1. 1. 2013
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2013 ze dne 9. 10. 2013 Dotační dopis - smlouva č. SD/OREG/634/2013 ze dne 25. 11. 2013 - neinvestiční dotace ve výši 110.000 Kč (max. 60% z celkových nákladů) - akce: "Oprava sociálního zařízení budovy na st.p. 73/1 a 73/3, k.ú. Kubova Huť" - příjem transferu - pol. 4122, UZ 710 - čerpání transferu - pol. 5xxx, UZ 710 Příjem: Výpis z účtu u KB, a.s. č. 12 za období 9. 11. 2013 - 10. 12. 2013 (operace dne 5. 12. 2013) - účetní doklad č. 71312 ze dne 5. 12. 2013 - pol. 4122, UZ 710 Čerpání: Faktura č. 02/2013 ze dne 30. 5. 2013 - PEVA Prachatice - 121.226 Kč Výpis z účtu u KB, a.s. č. 67 - operace dne 31. 5. 2013 - úhrada faktury - účetní doklad č. 1067 ze dne 31. 5. 2013 - § 6171, pol. 5171, částka 110.000 Kč s UZ 710 Faktura č. 03/2013 ze dne 6. 6. 2013 - PEVA Prachatice - 85.649 Kč Výpis z účtu u KB, a.s. č. 85 - operace dne 10. 7. 2013 - úhrada faktury - účetní doklad č. 1085 ze dne 10. 7. 2013 - § 6171, pol. 5171, bez UZ Faktura č. 04/2013 ze dne 15. 6. 2013 - PEVA Prachatice - 18.150 Kč Výpis z účtu u KB, a.s. č. 85 - operace dne 10. 7. 2013 - úhrada faktury - účetní doklad č. 1085 ze dne 10. 7. 2013 - § 6171, pol. 5171, bez UZ Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jihočeského kraje v roce 2013 ze dne 13. 12. 2013

