



KRAJSKÝ ÚŘAD – JIHOČESKÝ KRAJ

Ekonomický odbor – oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2, 370 76 České Budějovice, fax 386 359 084

Čj.: KUJCK 10846/2006 OEKO

Stejnopis č. 2	
MĚSTSKÝ ÚŘAD Vodňany (1)	
Podáno:	
26 -03- 2007	
Úsek: 1792	Č.j.: 3413/07
Spis. znak: 51.1. Listy: 1SP	
NA VEDNÍ	

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Město Vodňany, IČ 00 251984

za rok 2006

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 18. - 22. září 2006 a 21. - 22. března 2007 na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění dalších změn, (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“).

Přezkoumání proběhlo na Městském úřadu Vodňany, nám. Svobody 18/I, 389 01 Vodňany.

Přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání – Růžena Kaňková
- kontrolor – Jaroslava Moserová
- kontrolor – Marie Muzikářová
- kontrolor pověřený řízením přezkoumání při dílčím přezkoumání – Jana Hůlková
- kontrolor při dílčím přezkoumání – Květoslava Beránková

Zástupci ÚC:

- Václav Heřman – starosta
- Helena Šídlová - tajemnice
- Ing. Vladimíra Štorková – vedoucí Odboru finančního
- Eva Dvořáková – účetní
- Lenka Bruknerová – účetní
- Jaroslava Zlatohlávková – účetní, personalista, pokladní
- Aleš Dvořák – referent Odboru správy majetku



KRAJSKÝ ÚŘAD – JIHOČESKÝ KRAJ

Ekonomický odbor – oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2, 370 76 České Budějovice, fax 386 359 084

Stejnopis č. 2

A. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření za rok 2006 byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 zákona 420/2004 Sb., pod písmenem c).

Ke kontrole účtování došlých faktur a účtování jejich úhrady byly předloženy „Průvodky k faktuře“, které obsahují dva účetní případy (předpis a úhradu) a údaje z knihy došlých faktur. K průvodkám nejsou vyhotovovány účetní doklady, jako průkazné účetní záznamy (§6 odst. 1 zák. č. 563/1991 Sb., o účetnictví).

Kontrolou účtování pokladních dokladů měsíce listopadu 2006 např.: č. 200603611, č. 200603612 ze dne 1.11.2006 bylo zjištěno, že účetní doklady č. 410007 a 410008 neobsahují příslušná čísla pokladních dokladů (§8 odst. 5 zák. č. 563/1991 Sb., o účetnictví).

B. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření územního celku byly přezkoumány následující písemnosti:

<i>Druh písemnosti</i>	<i>Název (popis písemnosti)</i>
Účetní výkaz	Rozvaha k 31.8.2006
	Rozvaha k 31.12.2006
	Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2006
	Příloha účetní uzávěrky k 31.12.2006
Finanční výkaz	FIN 2-12 k 31.8.2006
Finanční výkaz	FIN 2-12 k 31.12.2006
Zápisy ZO	▪ Za rok 2005- ze dne 12.12.2005
	▪ Za rok 2006- ze dne 27.2.,24.4.,26.6.2006
Materiál závěrečného účtu	▪ údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění dle rozpočtové skladby
	▪ hospodářská činnost – Bytové hospodářství, hosp.výsledek Kč 3.360.322,18
	▪ „MH Vodňany spol. s r.o.“ - hosp.výsledek zisk 1.054.516,38 Kč
	▪ hospodaření PO zřízených ÚC – ZŠ a MŠ
	▪ MŠ Vodňany, Smetanova 204, HV zisk
	▪ MŠ Výstavní 1128, HV ztráta Kč 20.208,06, uhrazeno z rezervního fondu
	▪ ZŠ Alešova 50, HV zisk
	▪ ZŠ Bavorovská, 1046, HV zisk
	▪ Gymnázium Vodňany, HV zisk
	▪ MKS Vodňany, HV zisk
	▪ Městské muzeum a galerie, HV zisk
	▪ Městská knihovna ve Vodňanech, HV ztráta – 1238,05, uhrazeno z rezervního fondu
	▪ Centrum sociální pomoci, HV zisk



KRAJSKÝ ÚŘAD – JIHOČESKÝ KRAJ

Ekonomický odbor – oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2, 370 76 České Budějovice, fax 386 359 084

Stejnopis č. 2

	▪ vyúčtování fin. vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtu kraje, obcí, stát. fondům, NF a jiným rozpočtům
	▪ hospodaření s mimorozpočtovými zdroji, tj. tvorba a použití fondů obce ▪ Sociální fond ▪ Státní fond rozvoje bydlení ▪ Fond bytové obnovy-účty zrušeny ▪ Povodňový fond – účty zrušeny
	▪ zpráva o výsledku PH za rok 2005
Zveřejnění návrhu závěrečného účtu obce	od 8.6. do 29.6.2006
Projednání závěrečného účtu	26.6.2006 souhlas s výhradou
Přijetí opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků v org. obce	v době schvalování závěrečného účtu byly již nedostatky odstraněny provedením mimořádné inventarizace
Dokumentace k rozpočtu 05	▪ rozpočtový výhled 2005-2007 ▪ návrh rozpočtu zveřejněn 25.11.05 až 13.12.05
	▪ vypracování rozpočtu a jeho schválení v ZO dne 12.12.2005 ▪ příjmy 115 329.569,00 ▪ výdaje 116.510.569,00 ▪ financování 1.181.000,00 8115 – Kč 5.220.100,00 (úvěr) 8124- Kč -4.039.100,00 (splátky dlouhodobých příj. prostř.)
Změny rozpočtu	▪ rozpočtová změna č. 1, schv. v ZM dne 27.2.2006 (zvýšení příjmů 5.200.000,00, zvýšení výdajů 31.580.000,00, financování pol. 8123 Kč 26.380.000,00 ▪ rozpočtová změna č. 2, schv. v ZM dne 24.4.2006 (zvýšení příjmů o 11.330.440,00, zvýšení výdajů o 18.342.440,00, financování 7.012.000,00 ▪ rozpočtová změna č. 2, schv. v ZM dne 26.6.4.2006 (zvýšení příjmů o 18.131.759,00, zvýšení výdajů o 17.122.759,00, financování snížení o 1.009.000,0 ▪ rozpočtová změna č. 5, schv. V ZM dne 11.12.2006 (zvýšení příjmů o 3,516.056,76, zvýšení výdajů o 43.056,76, financování snížení o 3,473.000,--.
Pol. 4111, UZ 98116 Neinv. přijatá dotace z Všeobecné pokl.správy Volby do PS	▪ Rozhodnutí o poskytnutí ze SR č.j.:12/61254/2006-121-MF ze dne 6.6.2006 ▪ Dotační dopis KUJCK17189/2006OEKO/1, došlo 16.6.2006 ▪ Příjem dotace-úč.dokl.č.200012 ze dne 20.6.06
Pol. 4111, UZ 98116 Neinv.přijatá dotace z Všeobecné pokl.správy SR Zabezp.vydáv.cest.dokl. s biometrickými údaji Výkon agend řidičů	▪ Rozhodnutí o poskytnutí ze SR č.j.:12/52835/2006 – 121-MF ze dne 11.5.2006 ▪ Dotační dopis KUJCK14217/2006OEKO/1, došlo 24.5.2006
Pol.4112, Neinv.přijatá dotace z Všeobecné pokl.správy SR- -souhrnný dotační vztah na výkon státní správy na výkon státní správy s RP na domovy důchodců na soc. dávky na školství – na žáky	▪ Poskytnuto k 31.8.2006 Kč 25.248.848,00
Pol. 4116,UZ13101 Ostatní neinv.přij.dotace ze SR-aktivní politika zaměstnanosti,UP	▪ Poskytnuto k 31.8.06 Kč 507.626,--



KRAJSKÝ ÚŘAD – JIHOČESKÝ KRAJ

Ekonomický odbor – oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2, 370 76 České Budějovice, fax 386 359 084

Stejnopis č. 2

Pol.4116,UZ 22460 Ostatní neinv.přij.dotace ze SR MPO-podpora informačních technologií-ústřední evidence podnikatelů	- Poskytnuto k 31.8.06 Kč 80.000,-- - Dotační dopis ze dne 15.6.06 KUJCK14110/2006/0EKO/2
Pol.4116, UZ 29008 Ostatní neinv.přijátá dotace ze SR MŽP – činnost odborného lesního hospodáře	Poskytnuto k 31.8.2006 Kč 216.790,--
Pol.4116 Ostatní neinv.přijátá dotace ze SR MMR – dotace SROP – IKT-neinv.část,Kč 101.375,-- MMR – dotace SROP-MISPO-neinv., Kč 42.517,00	
Pol. 4121 Neinvestiční přijatá dotace od obcí Na žáky ZŠ Na předškolní žáky MŠ Za vedení přestupků	
Pol. 4122, UZ 00089 Neinvestiční přijatá dotace od kraje Informační centrum Příjemce dotace ZŠ Alešova	- Poskytnuto k 31.8.2006 Kč 45.500,00 - Dotační dopis ze dne 15.6.2006,bez KUJCK (odbor školství)
Pol. 4122,UZ 00091 Neinvestiční přijatá dotace od kraje Podpora programu dopravy dětí na dětská dopravní hřiště Příjemce dotace ZŠ Alešova a ZŠ Bavorská	- Poskytnuto k 31.8. 2006 Kč 7.000,-- - Dotační dopis ze dne 22.6.06,KUJCK17552/2006 ODSH
Pol. 4122,UZ 00091 Neinvestiční přijatá dotace od kraje Movité kulturní památky-na obnovu mostu a restaurování sochy sv. Jana Nepomuckého ve Vodňanech Příjemce dotace město Vodňany	Dotační dopis ze dne 25.8.2006,KUJCK15131/2006
Pol. 4122,UZ 00091 Neinvestiční přijatá dotace od kraje Movité kulturní památky – na I. etapu restaurování olejomalby Panny Marie Monsteratské (i.č.1178) Příjemce dotace MaG	
Pol.4122,UZ 00092 Neinvestiční přijatá dotace od kraje Léto pro seniory Příjemce dotace PO	- Dotační dopis ze dne 4.7.2006, bez KUJCK,Odbor kultury památkové péče a cestovního ruchu - Podléhá finančnímu vypořádání za rok 2006 – provede PO
Pol.4122,UZ 33122 Neinvestiční přijatá dotace od kraje Preventivní program realiz.školami Pohodová třída Příjemce dotace PO gymnázium	Podléhá finančnímu vypořádání za rok 2006 – provede PO
Pol. 4122, UZ 119 Neinvestiční přijatá dotace od kraje Obnova drobné sakrální architektury v krajině-obnova síňové kaple (Pražák)	- Dotační dopis ze dne 24.8.2006,KUJCK14460/2006OKPC - Podléhá finančnímu vypořádání za rok 2006
Pol.4122,UZ 119 Neinvestiční přijatá dotace od kraje Obnova drobné sakrální architektury v krajině-obnova	- Dotační dopis ze dne 24.8.2006,KUJCK14459/2006OKPC - Podléhá finančnímu vypořádání za rok 2006



KRAJSKÝ ÚŘAD – JIHOČESKÝ KRAJ

Ekonomický odbor – oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2, 370 76 České Budějovice, fax 386 359 084

Stejnopis č. 2

síňové kaple – ul. Rechle	
Pol.4122 Neinvestiční přijatá dotace od kraje Cyklotrasa okolo Vodňan	▪ Dotační dopis ze dne 15.5.2006, bez KUJCK ▪ Smlouva ze dne 20.6.2006 ▪ Podléhá finančnímu vypořádání za rok 2006
Pol.4122 Neinvestiční přijatá dotace od kraje POV-administrace	▪ Smlouva ze dne 27.3.2006, č.j.:SD/OREI/107/06 ▪ Není předmětem finančního vypořádání
Pol. 4122 Neinvestiční přijatá dotace od kraje Grant na projekt Vodňany a Vodňansko: turistický průvodce pro zahraniční návštěvníky v angl. a něm. Jazyce z prostředků GP – produkty a služby v cestovním ruchu	▪ Dotační dopis ze dne 10.5.2006 (zaslán MaG)SD/OREI/O6 ▪ Podléhá finančnímu vypořádání za rok 2006
Pol. 4122, UZ 00092 Neinvestiční přijatá dotace od kraje o akceschopnost jednotek SDH	▪ poskytnuto k 31.8.2006 Kč 90.000,00 ▪ dotační dopis ze dne 26.6.2006, KUJCK18093/2006 KHEJ ▪ podléhá finančnímu vypořádání za rok 2006 – provede PO
Pol. 4122 Neinvestiční přijatá dotace od kraje o Grantový program na podporu jednotek SDH obcí-oprava mobilní požární techniky (v roce 2005 Kč 160.000,00, v roce 2006 Kč 240.000,00)	▪ poskytnuto k 31.8.2006 Kč 240.000,00 ▪ SD/OREI/813/05 ▪ bylo provedeno vyúčtování
Pol. 4122 Neinvestiční přijatá dotace od kraje o Grant na projekt Počítačové vybavení a zlepšení úrovně internetových stránek v infocentru ve Vodňanech z prostředků GP-Podpora informačních center	▪ poskytnuto k 31.8.2006 Kč 43.000,00 ▪ dotační dopis ze dne 12.5.06 bez KUJCK ▪ SD/OREI/245/06 ze dne 26.6.06 ▪ podléhá finančnímu vypořádání za rok 2006 (PO)
Pol. 4222 Investiční přijatá dotace od kraje o Grantový program na podporu jednotek SDH obcí-oprava mobilní požární techniky (v roce 2005 Kč 116.000,00, v roce 2006 Kč 174.000,00)	▪ poskytnuto k 31.8.2006 Kč 174.000,00 ▪ dotační dopis ,KUJCP004JIU9 ▪ SD ze dne 23.9.2006 ▪ bylo provedeno vyúčtování
Pol. 4222 Investiční přijatá dotace od kraje o Grant na projekt PD-Rekonstrukce MěKS z prostředků GP	▪ poskytnuto k 31.8.2006 Kč 80.000,00 ▪ dotační dopis ze dne 30.6.2006, bez KUJCP ▪ bylo vráceno 25.10.2006
Pol. 4222 Investiční přijatá dotace od kraje o Grant na projekt Podpora výstavby a oprav autobusových a želez.zastávek ve výši Kč 70.000,--	▪ Smlouva o poskytnutí Grantu ze dne 3.10.2006 ▪ Dopis JČK ze dne 26.9.2006 ▪ Žádost o poskytnutí Grantu ▪ Vyhodnocení a vyúčtování Grantu ze dne 29.11.2006 s přílohami ▪ Celkové náklady doloženy průvodkou k faktuře č. 200601479 na částku 111.248,-- a č. 200601302 na částku 106.368,50 Kč
Příspěvek nově zřízené PO, par. 3123/pol.5331 – SOU služeb	úč. dokl. 240045 ze dne 7.9.2006, Kč 500 tis. Kč
bankovní výpis KB č.170	7.9.2006
zřizovací listina PO SOU služeb Vodňany+	13.12.2005, dodatek ze dne 27.6.2006



KRAJSKÝ ÚŘAD – JIHOČESKÝ KRAJ

Ekonomický odbor – oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2, 370 76 České Budějovice, fax 386 359 084

Stejnopis č. 2

dodatek č. 1 (s účinností od 1.9.2006)	
Schválení ZM – schválení zřizovací listiny	12.5.2005, s účinností dne 1.9.2006
	Usnesení : změna zápisu v obchodním rejstříku ze dne 4.10.2006 (doplňková činnost)
	Dodatek č. 1/07 ke ZL ze dne 12.3.2007
	o Oznámení o zřízení PO v Ústředním věstníku ČR zasláno dne 15.9.2006 na Ministerstvo spravedlnosti redakce Ústředního věstníku ČR).
Mzdové listy r. 2006	8/2006 a 3/2006
Schv. odměn v ZO	Dne 20.3.2006, zápis č. 17
Sociální fond	
Zásady pro tvorbu a čerpání fondu sociálního	ze dne 7.12.2004
Čerpání fondu:	
Výplatní lístek 2/2006	os. č. 163
Žádost o vyplacení fin. částky (životní výročí 50 let)	ze dne 20.2.2006
Výplatní lístek 8/2006	os. č. 168
Smlouva o penzijním připojištění se st. příspěvkem (Fond ČS), č. sml. 2030648682	ze dne 20.3.2006
Výpis z banky č. 9	31.8.06
Zápis ZM	Ze dne 11.12.06 – usnesení z II.zasedání ZM –zřízení sociálního fondu města Vodňany
Zápis RM	Usnesení RM č. 109 ze dne 18.12.2006 – schválení pravidel tvorby a použití sociálního fondu města Vodňany
	Pravidla tvorby a použití sociálního fondu města
FRB	
Pravidla pro poskytování nízkouročených úvěrů+ Dodatek č. 1 (schv. v ZM dne 1.9.03), Dodatek č. 2 (schv. v ZM 23.2.2004)	účinnost 1.5.2003
Smlouva o úvěru č. 150/396-03, SFRB, úvěr 2,5 mil. na opravy a modernizace bytu+Dodatek č. 1 ze dne 30.6.2004, včetně splátkového kalendáře	ze dne 18.9. a 24.9. 2003
Bankovní výpis KB a.s. č. 35 (čtvrtletí splátka dle spl. kalendáře)	23.6.06
Měsíční splátky roku 2006	
Zástavní smlouva k pohledávce č. 150/396-03/1	24.9.03
Zástavní smlouva k pohledávce č. 150/396-03/2	24.9.03
Usn. ZM, schv. přijetí úvěru, dodatku a zřiz. zást. práva	1.9.2003
Smlouva o poskytnutí nízkoúř. úvěru č.3/04	7.5.2004
Bankovní výpis KB a.s. č. 7-9/červen,červenec srpen (měsíční splátky)	
Měsíční souhrnný vnitřní doklad 8/2006	kontrola podpisů dle z. 320/2001 Sb.
Bankovní výpis KB a.s. č. 9,	15.8.2006
Bankovní výpis KB a.s. č. 30-poskytnutí úvěru žadateli (modernizace domu č.p. 191, k.ú. Vodňany)	11.6.2004
Mandátní smlouva uzavřená na obstarání správy nemovitostí: správce= Městské hospodářství, s.r.o. ,IČ25183222 Předmět smlouvy:výkon správy nemovitostí sestávajících z domů, pozemků a jiných staveb	ze dne 10.8.1999



KRAJSKÝ ÚŘAD – JIHOČESKÝ KRAJ

Ekonomický odbor – oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2, 370 76 České Budějovice, fax 386 359 084

Stejnopis č. 2

účetní doklady 6/2006, včetně průvody a prvotní doklady	o 120312- 120383 ze dne 26.6.2006
Měsíční souhrnný vnitřní doklad za účetní agendu správy bytů za měsíc červen	o 120312- 120383 ze dne 26.6.2006
Oprava zaúčtování mandátní odměny	o úč.dokl.č. 130082 ze dne 30.10.2006 Kč 120.000,--
	o úč.dokl.č. 130087 ze dne 30.10.2006 Kč 15.000,--
	o úč.dokl.č. 130095 ze dne 30.11.2006 Kč 15.000,--
	o úč.dokl.č. 130103 ze dne 31.12.2006 Kč 15.000,--
Doklad o měsíčním vyúčtování čistého nájemného z nebytových prostor v majetku města Vodňany, období 1/2006, 216 869,20x 2,5%=5 421,73=obstaravatelská odměna+ DPHKč 1.030,00=Celkem 6452,00	ze dne 8.3.2006, zprac. p. Borovková
faktura č. 150, Kč vč. DPH 8.452,00	ze dne 31.5.2006
Doklad o měsíčním vyúčtování čistého nájemného z bytových prostor v majetku města Vodňany, období 1/2006, předpis nájemného=338.938,00 nezaplacené čisté nájemné SIPO – 37.078,00 zaplacené čisté nájemné i z jiného období Kč 32.060,48 celkem vybráno Kč 333.920,48 obstaravatelská odměna 15%=50.988,10 k fakturaci 50 0088,10	ze dne 9.3.2006 zprac. p. Borovková
faktura č. 80, Kč vč. DPH 59.605,00	ze dne 28.2.2006
měsíční souhrnný vnitřní doklad-POKLADNA	6/2006, dokl. 520 282-520 390
měsíční souhrnný vnitřní doklad-za výpisy z účtů	od 13.6.- 10.7.2006
smlouva o úvěru – reg. č. 7560006200033, KB as., ve výši 40 mil. Kč na financování „Rekonstrukce ul. Bavorovská	ze dne 31.3.2006
bankovní výpis č. 4 – konečný zůstatek jistiny	31.8.2006
usnesení ZM-schválení přijetí úvěru	27.2.06
Smlouva o půjčce SP 2/2006, Jihočeský vodárenský svaz Č.B.-bezúročná půjčka 2 mil. Kč, financování rek. vodovodu a kanalizace v Bavorovské ul.	12.5.2006
usnesení ZM – schválení přijetí půjčky	24.4.2006
bankovní výpis č. 57 – přijetí půjčky	16.5.2006
Dokumentace	Finanční vypořádání za r.2006 ze dne 25.1.2007
	Avizo o zaslání plateb fin.vypořádání dotace za r.2006 ze dne 25.1.2007
	Dotace na lůžka v Domově důchodců – vratka Kč 969.642,00
	Soc. dávky – vratka Kč 801.008,50
	Výpis z BÚ č. 9.ze dne 25.1.2007
Schválení ZM – schválení zřizovací listiny	12.5.2005, s účinností dne 1.9.2006
	Usnesení : změna zápisu v obchodním rejstříku ze dne 4.10.2006 (doplňková činnost)
	Dodatek č. 1/07 ke ZL ze dne 12.3.2007
	o Oznámení o zřízení PO v Ústředním věstníku ČR zasláno dne 15.9.2006 na Ministerstvo spravedlnosti redakce Ústředního věstníku ČR).
Prodej majetku	
KS, st.par. 1885 (m2 32),pozemková par. č. 1489/45 (156m2), 1505/18 (100m2), doložka o	31.5.2006



KRAJSKÝ ÚŘAD – JIHOČESKÝ KRAJ

Ekonomický odbor – oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2, 370 76 České Budějovice, fax 386 359 084

Stejnopis č. 2

zveřejnění 22.5.06 – od 15.11.05 do 1.12.05	
usnesení ZM-schválení prodeje	24.4.2006
úč.doklad 710004-vyřazení z 031	5.6.06
Žádost o vyřazení pozemku z účetnictví vystavená Odborem správy majetku a města	16.6.2006
Měsíční souhrnný vnitřní doklad za účetní agendu majetkové účty pozemky- kontrola podpisů odpovědných osob	6/2006
KS, budova č.p. 34/2 se st. par. 559/1 (595 m2) a bud. č.p. 350/1 se st. p. 559/2 (1091m2)	30.5.06
Doložka ke KS – zveřejnění 3.3. až 23.4.06	11.5.06
Usn. ZM – schválení prodeje	24.4.06
Žádost o vyřazení pozemku z účetnictví vystavená Odborem správy majetku a města	10.6.2006
úč.doklad 710001-vyřazení z 031	5.6.06
Nájemní smlouvy	
NS o pronájmu pozemku, parc. č. 1483(1470m2)	ze dne 30.8.06
schv. v RM, č.usn.2871	ze dne 14.8.06
NS o pronájmu pozemku, část pozemk. parc. č. 1064 (0,45ha)	ze dne 16.8.06
schv. v RM, č.usn.2836	ze dne 31.7.06
záměr od 29:5. do 15.6.06	
úč. dokl. č. 35307 a 35308-zaučt. předpisu	8/06
seznam Likvidačních záznamů k pohledávkám dle data předpisu-evidence pohledávek	ke dni 31.8.2006
Příspěvek DSO „Blanicko-Otavského regionu“, faktura č. 6021	ze dne 20.2.06, příspěvek na rok 2006, Kč 63 910,00
průvodka k faktuře – kontrola správnosti zaučtování	úč.d. 110090 ze dne 24.2.2006 810004 ze dne 27.2.2006
Dodavatelské faktury	
FV č. 2006045, včetně průvodek faktur-pořízení majetku	16.7.06
FV č. 2006047, včetně průvodek faktur-pořízení majetku	20.7.06
FV č. 26912972, včetně průvodek faktur-pořízení majetku	24.7.06
FV č. 2006104, včetně průvodek faktur-pořízení majetku	24.6.06
Výpis z banky č. 144	31.7.06
Výpis z banky č. 160	23.8.06
Výpis z banky č. 148	4.8.06
Výpis z banky č. 131	11.7.06
Smlouva o výpůjčce nemovitostí s Úřadem pro zastupování státu ve věcech majetkových č. 235/CST/05 – st.parc. č.1149,509m2, zast. plocha nádvoří se stavbou č.p. 204, objekt bydlení na stavební parcele 1149,lk.ú. Vodňany (MŠ ul. Smetanova)	ze dne 19.4.2005
Smlouva o výpůjčce č.j. OIS396/2005 – ČR- Ministersvto vnitra – pro kompletní informační systém správních a dopravně správních evidencí včetně jeho bezpečného připojení a technického vybavení	ze dne 28.7.2005
Smlouva o nájmu č. 7118052/04 s Úřadem pro	Ze dne 5.11.2004



KRAJSKÝ ÚŘAD – JIHOČESKÝ KRAJ

Ekonomický odbor – oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2, 370 76 České Budějovice, fax 386 359 084

Stejnopis č. 2

zastupování státu ve věcech majetkových, roční nájemné za pronájem p.č. 1155/2,r. 2006-nájemné 2 191,00 Kč	
dokumentace k VZ	▪ nabídky uchazečů ▪ oznámení zadávacího řízení na centrální adrese ▪ zadávací dokumentace ▪ korespondence s dodavateli ▪ hodnotící komise ▪ prohlášení o nepodjatosti ▪ protokoly o zasedání hodnotící komise ▪ protokol o otvírání obálek ▪ protokol-zpráva o hodnocení nabídek ▪ rozhodnutí zadavatele
SD pro VZ na stavební práce „Město Vodňany přípojky pro průmyslovou zónu Čezárka“	ze dne 26.7.2006, schv. v RM dne 25.7.2005
Dodatek č. 1 ke Smlouvě o dílo	ze dne 24.10.2005, schv. v RM 10.10.2005
faktury včetně příloh	▪ fa.č. 50364 ze dne 14.9.05, Kč 713 782,00, úč. dokl. 242035 ze dne 9.11.05 ▪ fa.č. 50472 ze dne 4.11.05, Kč 643 894,00, úč. dokl. 242577 ze dne 30.12.05 ▪ fa.č.50561 ze dne 9.12.2005,Kč 107 680,00, úč. dokl. 242545 ze dne 29.12.2005 ▪ fa.č. 60190 ze dne 5.6.06, Kč 2 157 664,00, úč. dokl. 240102 ze dne 16.6.06 ▪ fa.č. 60266 ze dne 14.7.06, Kč 782 787,00, úč. dokl. 240178 ze dne 25.7.2006
usn. ZM-odpis pohledávky ve výši 45 351,40 – nájemné a služby za bytovou jednotku domě č.p. 477/2 Vodňany, v 9/2006 bude evidováno na podrozvahovém účtu	26.6.06
evidence pohledávek	knihy došlých a vydaných faktur, SW na vedení pohledávek, vedeno na analytických účtech
list vlastnictví	ke dni 10.4.2006
účetní evidence	031 08,031 12,031 02
Smlouva o zřízení VB na cizím (dosud není na podrozvaze)	ze dne 29.05.06
Smlouva o zřízení práva VB na cizím (dosud není na podrozvaze)	ze dne 20.07.06
Interní předpisy:	
Vnitřní org. směrnice vedení a zpracování účetnictví	účinnost od 1.8.2006
Oběh účetních dokladů+příloha č. 1-3	účinnost od 1.11.2005
Vedení pokladen, včetně přílohy č. 1	účinnost od 16.5.2006
Pro provedení inventarizace 1/2003	účinnost od 10/2003
Účtový rozvrh	na rok 2006 ze dne 19.9.2006
Pokladna:	
uzavření hmotné odpovědnosti osoby odpovědné za pokladní hotovost	5.5.2004
výdajová pokladna 261 12, odbor sociálních věcí a zdravotnictví	
pokladní kniha	1.8. – 31.8.06
stanovení limitu pokladny	4 tis.Kč ze dne 5.5.2004
pokl. doklady	č.200600067-76
měsíční souhrnný vnitřní doklad	8/2006



KRAJSKÝ ÚŘAD – JIHOČESKÝ KRAJ

Ekonomický odbor – oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2, 370 76 České Budějovice, fax 386 359 084

Stejnopis č. 2

vnitřní směrnice vedení a zpracování účetnictví, číselné řad	1.8.2006
vnitřní směrnice vedení pokladen	účinnost 16.5.06
Kontrola pokladní hotovosti:	viz příloha k zápisu ze dne 19.9.2006 v 9 hodin
Dodržení limitu pokladny od 1.9. do 18.9.06	pokladní doklady
Dodavatelské faktury, včetně průvodků k fakturám č.134056,0066175,01676040,0940085,641146	7-8/2006
Výpis z banky č. 8 – kontrola zaslání platby na účet dodavatele	30.8.06
Výpis z banky č. 168– kontrola zaslání platby na účet dodavatele	5.9.06
Výpis z banky č. 3– kontrola zaslání platby na účet dodavatele	7.9.06
Výpis z banky č. 9– kontrola zaslání platby na účet dodavatele	11.9.06
Vnitřní kontrolní systém	
zápisy z finančního výboru	1/2006 z 23.2.06 2/2006 z 19.4.06 3/2006 z 31.5.06 4/2006
usn. ZM –zřízení výborů	ze dne 2.12.2002
usn. ZM –zřízení výborů,odvolání člena fin. výboru ZM	ze 7.3.2005
Vnitřní org. směrnice	
Příloha č. 3 – finanční odbor vnitřní směrnici podpisové vzory	
Příloha č. 9- odbor výstavby a územního plánování	
Příloha č. 10 – odbor správy majetku města	
Kniha došlých faktur	19.9.2006
Vnitřní směrnice-zabezpečení zákona o fin. kontrole č.320/2001	účinnost od 1.11.2005
Zpráva o výsledku kontroly č. j.51415/06/105980/6437 –provedeno Finančním úřadem Strakonice-akce Obnova a rozšíření tůní v Korytkách, Město Vodňany, nebyly shledány skutečnosti rozhodné pro stanovení povinnosti odvodu za porušení rozpočtové kázně	5.6.06
Protokol č.j. 49616/06105980/6437	schv. 22.5.06
Inventarizace za r. 2006	Příkaz k provedení inventarizace ze dne 13.11.2006
	Časový harmonogram k provedení inventarizace majetku,pohledávek a závazků Města Vodňany za rok 2006
	Invent.soupisy dle jednotlivých účtů v rozvaze k 31.12.2006
	061, 063, 311, 314, 315, 316, 335, 263, 241, 245, 231, 236, 277, 272, 959, 321, 324, 325, 331, 336, 342, 333, 379, 951, 281, 031, 041 00, 042 00, 021 14 org.18, 022 00 orj. 1, 022 00 orj. 1, org.93, 013 00 orj.1, 028 00 orj. 1, 028 00 orj. 1 org.93, 018 00,org. 93
	Podrozvahové účty: 975,974,973,972,971
Veřejnosprávní kontrola	PO – MŠ Smetanova, Vodňany protokol ze dne 4.12.2006
	PO – MŠ Výstavní, Vodňany protokol ze dne 2.11.2006
	PO – ZŠ Alešova, Vodňany protokol ze dne 15.11.2006
	PO – ZŠ Bavorovská Vodňany protokol ze dne 22.11.2006
Městu byly poskytnuty finanční prostředky z fondů EU:	
1. Investiční dotace, pol. 4216,UZ 17778, Kč 1 735 105,00 – Městské informační systémy pro	



KRAJSKÝ ÚŘAD – JIHOČESKÝ KRAJ

Ekonomický odbor – oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2, 370 76 České Budějovice, fax 386 359 084

Stejnopis č. 2

občany – následná dotace, kdy financování akce proběhlo v roce 2005 z prostředků Města Vodňany. **Dotace je vyúčtována a kontrolována Agenturou, kterou nebyly zjištěny nedostatky.**

2. Neinvestiční dotace, pol. 4116, UZ 17453, Kč 42 517,00 - Městské informační systémy pro občany – následná dotace, kdy financování akce proběhlo v roce 2005 z prostředků Města Vodňany. **Dotace je vyúčtována a kontrolována Agenturou, kterou nebyly zjištěny nedostatky.**
3. Investiční dotace, pol. 4216, UZ 17766, Kč 1 266 125,000 – Vybudování informačního a komunikačního centra Vodňany. **Dotace je vyúčtována a kontrolována Agenturou**
4. Neinvestiční dotace, pol. 4116, UZ 17412, Kč 101 375,00 – Vybudování informačního a komunikačního centra Vodňany. **Dotace je vyúčtována a kontrolována Agenturou**
5. Neinvestiční dotace, pol. 4122, UZ 106, Kč 620 961,00, - příjemce dotace Město Vodňany – smlouva o financování akce z grantového schématu SROP na podporu sociální integrace v JČK, název akce: Středisko pro sociální integraci – Vodňany.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při dílčím přezkoumání

Rozpočtový výhled

Je sestaven na období 2005 až 2007, není však zpracován v souladu s § 3 z. č. 250/2000 Sb. Neobsahuje základní údaje o dlouhodobých závazcích a pohledávkách, o finančních zdrojích a potřebách dlouhodobě realizovaných záměrů (např. rekonstrukce domova důchodců-doba plnění od 7.11.2005 do 31.10.2006, ostatní dlouhodobé závazky cca 4,5 mil. Kč., dlouhodobé bankovní úvěry cca 26 mil. Kč, atd.). Součástí rozpočtového výhledu nejsou všechny připravované a již realizované akce s účastí veřejné podpory.

Napraveno

Hospodaření podle rozpočtu (§15 a 16 z.č. 250/2000 Sb.)

Ke dni 31.8. 2006 vykazuje Výkaz Fin 2 12 disproporce mezi schváleným rozpočtem a skutečností. ÚC neuskutečňuje v průběhu roku hospodaření v souladu se schváleným rozpočtem. Není prováděna pravidelná a systematická a úplná kontrola hospodaření během účetního období.

ÚC provedl ke dni kontroly tři rozpočtové změny, ale nebyly provedeny všechny změny vyplývající ze skutečnosti, např. povinné rozpočtové změny vztahující se k přijatým dotacím a další změny vyplývající z věcných změn.

Napraveno – předloženy rozpočtové změny do konce roku 2006 a výkaz plnění rozpočtu k 31.12.2006.

Příspěvková organizace

S účinností od 1.9.2006 byla Městem Vodňany zřízena nová PO organizace, a to „Střední odborné učiliště služeb Vodňany, Husova 53 (IČ:26099152). Zřizovací listina ze dne 13. prosince 2005. PO má svěřený k užívání následující majetek:

- nebytové prostory ve výpůjčce (smlouva o výpůjčce schv. v RM dne 18.9.2006 - majetek města Vodňany)



KRAJSKÝ ÚŘAD – JIHOČESKÝ KRAJ

Ekonomický odbor – oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2, 370 76 České Budějovice, fax 386 359 084

Stejnopis č. 2

- *movitý majetek a nebytové prostory – nájemní smlouva uzavřená se SOŠ a SOU Hněvkovice, která je správcem majetku JČK*
- *vlastní movitý majetek (pořízený z příspěvku Města Vodňany)*

Ve zřizovací listině nejsou přesně vymezena výše uvedená práva k majetku, který PO užívá. Doporučujeme toto ošetřit např. dodatkem ke zřizovací listině a provést veřejnosprávní kontrolu záúčtování majetku v nově zřízené PO.

Předmět činnosti PO, dle zápisu do obchodního rejstříku, není totožný s bodem IV. zřizovací listiny. Dle sdělení referenta odboru školství bude provedena aktualizace předmětu činnosti v zápisu do obchodního rejstříku během září r. 2006.

Upozorňujeme, že dosud nebyla dodržena povinnost zveřejnění informace o zřízení nové PO v Ústředním věstníku České republiky, a to do 15 dnů ode dne, kdy ke vzniku PO došlo (viz § 27 odst. 4 z. č. 250/2000 Sb.).

Napraveno (předložen Dodatek č. 1/07 ke ZL SOU služeb Vodňany ze dne 12.3.2007, schváleno v ZM Vodňany. Oznámení o zřízení PO v Ústředním věstníku ČR zasláno dne 15.9.2006 na Ministerstvo spravedlnosti redakce Ústředního věstníku ČR).

Přijetí a poskytnutí dotací a dalších veřejných podpor

Vnitřní kontrolní systém při čerpání účelové veřejné podpory není zcela funkční, neboť:

Veškeré připravované podklady, které se týkají akcí podporovaných z veřejných zdrojů, nejsou ve fázi podání žádosti a před vlastní realizací předkládány a konzultovány se správcem rozpočtu a hlavní účetní, tj. osobou odpovědnou za financování připravované akce. Z toho důvodu nemůže být prováděna předběžná kontrola rozpočtového krytí, tj. včasné provádění povinných rozpočtových opatření a správné zařazení akcí ve shodě s platnými finančními a účetními předpisy a rozpočtování v částkách a složení v souladu s finančními podmínkami stanovenými při poskytnutí podpory.

Při dílčím přezkoumání (tj. v průběhu financování akcí s veřejnou podporou) nelze odsouhlasit shodu podmínek a zásad programů, ze kterých ÚC čerpá, popř. sám poskytuje veřejnou podporu, se skutečností a nelze ani posoudit případné porušení podmínek časového nebo účelového užití poskytnutých prostředků (viz § 22 z.č. 250/2000 Sb.), neboť ÚC nepředložil jednotnou, úplnou a kompletní evidenci všech podkladů souvisejících s přijatými nebo poskytnutými prostředky na akce realizované s veřejnou podporou (např. schválení investičního záměru ÚC, žádost o poskytnutí veřejné podpory/rozhodnutí o financování akce, dotační dopisy, smlouvy o poskytnutí dotace, doklady o uskutečněných výdajích-použití paragrafů, položek, UZ, vyúčtování akce, veškeré doklady prokazující oprávněnost čerpání dotace a plnění dalších podmínek /např. spis k výběrovému řízení, dodavatelské smlouvy atd.).

Napraveno (viz přezkoumané písemnosti)

Při dílčím přezkoumání nebylo doloženo schválení zřízení sociálního fondu zastupitelstvem města (§ 83 odst. 2 písm. d) z. č. 128/2000 Sb., o obcích).

Napraveno (schválen v ZM dne 11.12.2006 -viz přezkoumané písemnosti)

Na základě Mandátní smlouvy se společností Městské hospodářství, s.r.o. Vodňany vyplácena měsíčně obstaravatelská odměna ve výši 15 tis. Kč. Tento náklad na podnikatelskou činnost však není účtován na nákladový účet 518 01, ale je chybně



KRAJSKÝ ÚŘAD – JIHOČESKÝ KRAJ

Ekonomický odbor – oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2, 370 76 České Budějovice, fax 386 359 084

Stejnopis č. 2

účtován jako výdaj z rozpočtu obce na par. 3639, pol. 5169. Z tohoto důvodu je zkrácen hospodářský výsledek z podnikatelské činnosti města.

Napraveno (předložena oprava zaúčtování-viz přezkoumané písemnosti)

Doporučujeme upravit zavedený systém předávání účetních dokladů (včetně používaných číselníků a stanovení odpovědných osob) a provádění finanční kontroly přílohou k uzavřeným mandátním smlouvám. Na průvodkách dokladů předávaných k vyúčtování městu doporučujeme: odstranit pojem správce rozpočtu (není relevantní pro podnikatelskou činnost), změnit osobu příkazce operace na zaměstnance města, určit osobu za věcnou správnost (pracovník společnosti vykonávající správu majetku dle MS)

Napraveno (předložena Vnitřní organizační směrnice – oběh účetních dokladů, příloha č. 1 – Osoby odpovědné za účetní případ – příkazy, účetní, hlavní účetní, správci rozpočtu, finanční kontrola- 2. Mandátní správa, schváleno radou města dne 22.1.2007

Převod nemovitostí

V případě převodu nemovitostí byly zjištěny určité nesrovnalosti, kdy nepřesné údaje, uvedené na Žádostech o vyřazení majetku z účetnictví ÚC vyhotovené odborem správy majetku města a předané finančnímu odboru k zaúčtování, popř. neexistence předání informací o nabytí majetku, vedou k nesprávnému účtování o tomto majetku (např. nebyl nikdy zařazen nemovitý majetek, tj. pozemku pořízeného na základě Souhlasného prohlášení o nabytí do vlastnictví).

V případě převodu nemovitostí (u KS ze dne 31.5.2006) nebyl dodržen okamžik uskutečnění účetního případu dle ČÚS 501, 5.1, neboť o vyřazení majetku bylo účtováno dle Žádosti o vyřazení pozemku z účetnictví vystavené Odborem správy majetku města, kde je uveden datum návrhu na vklad 5.6.2006, dle originálu předložené smlouvy vznikly právní účinky vkladu dnem 16.6.2006.

Napraveno (předloženo Souhlasné prohlášení o vzniku práva přechodu některých věcí z majetku ČR do vlastnictví obcí ze dne 12.9.2006, na katastrální úřad předáno dne 13.9.2006. Dále předložen účetní doklad č. 710003 ze dne 13.9.06 – zařazení p.p.č. 148/1 k.ú. Vodňany do majetku města na účet 031 02).

Cizí majetek užívaný obcí na základě smluv o výpůjčce a o nájmu není veden na podrozvahovém účtu – viz ČÚS 501 odst. 4.2.

Napraveno (předložen inventární soupis podrozvahových účtů, cizí majetek užívaný městem je veden a účtů 975 – Vypůjčený majetek).

Nebyla předložena 1 Smlouva o zřízení zástavního práva.

Napraveno (předložena Zástavní smlouva ze dne 18.3.2002. Jedná se o zástavu domu č.p. 164 včetně zastaveného pozemku p.č. st. 50 v k.ú. Vodňany. Výše zástavy 2,880.000,-- Kč ve prospěch ČR,MMR).

V účetnictví nejsou odděleně vedeny zastavené budovy, a to bud. bez č.p. na parcele – 2459, na parcele 1070/2 a na parcele –2055 a budova č.p. 164.

Napraveno (na účtu 021 12 je zařazena budova bez č.p. na parcelách 2459, 1070/2 a 2055, dále na tomto účtu vedena i budova č.p. 164).



KRAJSKÝ ÚŘAD – JIHOČESKÝ KRAJ

Ekonomický odbor – oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2, 370 76 České Budějovice, fax 386 359 084

Stejnopis č. 2

Na analytickém účtu 031 12 je vedena chybně cizí stavební parcela č.-194/1 v účetní hodnotě Kč 380,70.

Na analytickém účtu 031 12 jsou dále chybně vedena (pouze evidenčně bez uvedení hodnoty) věcná břemena zřízena na cizích pozemcích č.p. 69/2, 54/1, 1708, 138 – doporučujeme evidovat tato věcná břemena na podrozvahovém účtu (viz ČÚS 501 odst. 4.1.)

Napraveno (vyřazeno na základě fyzické inventury ke dni 31.12.2006, vnitřním dokladem č. 810111 ze dne 31.12.06 zařazeno na podrozvahový účet 974 00 – věcná břemena ve prospěch města – pozemky).

V prověřovaném období účtovala účetní jednotka veškerý nově pořízený majetek na účet 042 nedokončený dlouhodobý majetek. Po dokončení zavedení programu GINIS bude nově pořízený majetek zaučtován na příslušné majetkové účty.

Napraveno

Předložené pokladní doklady nebyly schváleny vedoucím odboru nebo jejím zástupcem (viz vnitřní směrnice vedení pokladen). Na všech kontrolovaných výdajových pokladních dokladech chybí čísla průkazu totožnosti nebo náhradního dokladu příjemce a na dvou kontrolovaných dokladech chybí podpis příjemce – viz Vnitřní organizační směrnice – vedení pokladen písm b) pokladní doklady.

Napraveno (předložen pokl.dokl.č. 200603605).

U výdajového pokladního dokladu č. 200600069 ze dne 1.9.06 byl přiložen doklad o výdeji peněžní hotovosti ze dne 28.8.06. U příjmového pokl. dokladu 200600068 vystaveného dne 1.9.2006 byla přiložena stvrzenka o přijetí peněžní hotovosti C6515242 ze dne 28.8.2006 – nedodržení okamžiku uskutečnění účetního případu ČÚS 501, 5.1.

Napraveno dalším správným postupem (předložen výdajový pokladní doklad č. 200600118 ze dne 22.12.2006).

Některé Průvodky vybraného vzorku faktur neobsahují podpisy některých odpovědných osob uvedených v příslušných Přílohách Vnitřní organizační směrnice – oběh účetních dokladů.

Napraveno (předložena průvodka k faktuře č. knihy faktur 200601479, č. 200601302.

Na podrozvahovém účtu není vedena odepsaná pohledávka ve výši Kč 45 351,40 na základě usn. ZM (nájemné a služby za bytovou jednotku v domě č. p. 477/2 Vodňany).

Napraveno (předložen vnitřní účetní doklad č. 820201 ze dne 30.9.06, na účtě 981 01).

Není dodržen lichý počet členů finančního výboru ZM, který je v současné době 6 členů – viz § 118 odst. 2 z. č. 128/2000 Sb., o obcích

Napraveno (usnesení z 11.12.06 č. 12-zvoleny nový členové výborů, finanční výbor má 5 členů).



b) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

§ 2 odst. (2) h) účetnictví vedené územním celkem

Inventarizace byla provedena neúplným způsobem. K účtu 031 – Pozemky nebyl předložen inventurní soupis jednotlivě oceněných pozemků k 31. 12. 2005. **Nebylo dodrženo ustanovení § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví.**

Napraveno provedením mimořádné inventarizace pozemků ke dni 31.3.2006

Splnění povinností vyplývajících z § 13 zákona č. 420/2004 Sb.

1. Podání písemné informace o přijetí nápravných opatření ke zjištěným chybám a nedostatkům uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání za rok 2005 (§ 13 odst. 1 písm. b). Písemná informace o přijetí nápravných opatření byla podána na KÚ dne 13.6. 2006.

2. Lhůta v informaci, ve které bude podána písemná zpráva o plnění přijatých opatření (§ 13 odst. 2) - splněno.

3. Písemná zpráva o plnění přijatých opatření dle stanoveného termínu (§ 13 odst. 2) - splněno.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření územního celku Město Vodňany za rok 2006:

byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c). [§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.]

II. Nebyla zjištěna rizika, která lze dovodit ze zjištění podle § 10 odst.2 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., a která mohou mít negativní dopad na hospodaření ÚC v budoucnosti.

III. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu ÚC a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	11,43 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	8,55 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	16,89 %



KRAJSKÝ ÚŘAD – JIHOČESKÝ KRAJ

Ekonomický odbor – oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2, 370 76 České Budějovice, fax 386 359 084

Stejnopis č. 2

Ve Vodňanech dne 22. března 2007

Růžena Kaňková

jméno kontrolora pověřeného
řízením přezkoumání

podpis

Marie Muzikářová

jméno kontrolora

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**
Odbor ekonomický
oddělení přezkumu a metodiky
hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice (15)

podpis

Jaroslava Moserová

jméno kontrolora

podpis

Tato zpráva o výsledku přezkoumání je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž **konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty** stanovené v § 6 odst. 3 písm. 1) zákona č. 420/2004 Sb., k možnosti podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu uvedenou v záhlaví.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání územního celku Města Vodňany o počtu 17 stran byl seznámen dne 26. 3. 2007 a jeho stejnopis číslo 2 převzal:

26. 3. 2007

Václav Heřman

Datum převzetí zprávy

jméno a funkce představitele ÚC

podpis a razítko ÚC



Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
č. 1	1x	KÚ-JK oddělení PH OEKO	Růžena Kaňková
č. 2	1 x	Město Vodňany	Václav Heřman



KRAJSKÝ ÚŘAD – JIHOČESKÝ KRAJ

Ekonomický odbor – oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2, 370 76 České Budějovice, fax 386 359 084

Stejnopis č. 2

Poznámka:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu orgánu, tj. Krajský úřad – Jihočeského kraje, Ekonomický odbor - oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Za nesplnění těchto povinností lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb. pořádkové pokuty až do výše 50 000 Kč v jednom případě.