



## E K O N O M I C K Ý   O D B O R

## O D D Ě L E N Í   P Ř E Z K O U M Á N Í   A   M E T O D I K Y   H O S P O D A Ř E N Í   O B C Í

č.j.: KUJCK 34243/2013 OEKO-PŘ

stejnopis č. 2

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2013****Obec Vícemil, IČ 00666891**

Jednorázové přezkoumání hospodaření se uskutečnilo ve dnech: **19.3.2014**, na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Jednorázové přezkoumání hospodaření proběhlo v sídle územního celku:  
Obec Vícemil, Vícemil 21, 378 21 Kardašova Řečice

**Přezkoumání vykonal:**

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Vladimíra Achatzová

**Zástupce územního celku:**

starosta

Štefan Šuba

účetní

Věra Drsová

## A. PŘEZKOUMANÉ PÍSEMNOSTI

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

<b>Druh písemnosti</b>	<b>Popis písemnosti</b>
Rozvaha	<i>K 31.12.2013</i>
Výkaz zisku a ztráty	<i>K 31.12.2013</i>
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	<i>FIN 2-12 M k 31.12.2013</i>
Hlavní kniha	<i>K 31.12.2013</i>
Účtový rozvrh	<i>Pro rok 2013</i>
Inventurní soupis majetku a závazků	<i>Inventarizace k 31.12.2013 rozvahových a podrozvahových účtů</i>
Závěrečný účet	<i>Za rok 2012 projednán a schválen v ZO dne 26.6.2013, bod č.4. s celoročním hospodařením "bez výhrad", zveřejněn od 1.6.2013 do 25.6.2013</i>
Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení	<i>ZO ze dne 12.12.2012, bod č.7. ZO ze dne 30.1.2013 ZO ze dne 24.4.2013, bod č. 10 - pravomoc starosty k provádění rozpočtových opatření ZO ze dne 26.6.2013, bod č.4. ZO ze dne 11.12.2013, bod č.6</i>
Návrh rozpočtu	<i>Na rok 2013, zveřejněn od 23.11.2012 do 12.12.2012</i>
Schválený rozpočet	<i>Na rok 2013 o celkových příjmech a výdajích ve výši 892.100 Kč v ZO dne 12.12.2012, bod č.7.</i>
Rozpočtový výhled	<i>Sestaven na rok 2011 - 2015</i>
Rozpočtová opatření	<i>Č.2 ze dne 1.9.2013 Č.3 ze dne 27.11.2013</i>
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	<i>Kupní smlouva uzavřena se společností AGRA Deštná, a.s. dne 22.3.2013, kde je obec jako kupující části pozemku 896/3 (nově vzniklý 896/9) za kupní cenu 180 Kč, nákup schválen v ZO dne 30.1.2013, právní účinky vkladu dne 25.3.2013 Výdajový pokladní doklad č. 1320 ze dne 22.3.2013 - úhrada za nákup části pozemku ve výši 180 Kč Výdajový pokladní doklad č.1321 ze dne 25.3.2013 - nákup kolků na částku 1.000 Kč</i>
Faktura	<i>Došlá faktura č.10795 ze dne 5.3.2013 - dodavatel Ing.M.Engler - geometrický plán na částku 5.808 Kč Účetní doklad č.28 ze dne 6.3.2013 - zaúčtování došlé faktury č.10795 na částku 5.808 Kč Výpis č.A.8 z BÚČ České spořitelny ze dne 13.3.2013 - úhrada došlé faktury č.10795 na částku 5.808 Kč Účetní doklad 5728 ze dne 13.3.2013 - zaúčtování úhrady došlé faktury Č.10795 na částku 5.808 Kč</i>
Účetní doklad	<i>Č.42013 ze dne 25.3.2013 - zaúčtování zařazení pozemku do užívání na účet 031 ve výši 6.988 Kč</i>
Kniha došlých faktur	<i>Za rok 2013</i>
Vnitřní předpis a směrnice	<i>Číslo 9 o zadávání veřejných zakázek dle §12, odst.3 zákona č.137/2006 Sb. ze dne 26.4.2012</i>

Smlouvy a další materiály k  
přijatým účelovým dotacím

*Smlouva č.j.:SD/OREG/288/2013 o poskytnutí účelové dotace v rámci POV Jihočeského kraje v roce 2013 ze dne 28.8.2013 na akci "Oprava kamenného kříže - úprava okolí - parc.č.896/9,k.ú. Vícemil",dotace k použití v období do 31.12.2013,akce ukončena do 31.12.2013,dotace ve výši 64.000 Kč, vyúčtování do 17.1.2014*

*Dotační dopis - smlouva č.SD/OREG/288/2013 ze dne 2.9.2013 - oznámení o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši 64.000 Kč (max.60 % z celkových nákladů) na akci "Oprava kamenného kříže - úprava okolí - parc.č.896/9,k.ú. Vícemil*

*Výpis z BÚČ České spořitelny 025 - obrat ze dne 6.9.2013 - příjem neinvestiční dotace v částce 64.000 Kč*

*Účetní doklad č.697/25 ze dne 6.9.2013 - zaúčtování příjmu neinvestiční dotace v částce 64.000 Kč*

*Došlá faktura 122013 ze dne 29.10.2013 - dodavatel Jan Hlavsa - restaurátorské práce na opravě kamenného kříž - úpravě okolí na částku 30.245 Kč*

*Účetní dokald č.93 ze dne 5.11.2013 - zaúčtování došlé faktury 122013 na částku 30.245 Kč*

*Výpis z BÚČ České spořitelny 033-obrat ze dne 22.11.2013 - úhrada došlé faktury 122013 na částku 30.245 Kč*

*Účetní doklad č. 00766 ze dne 22.11.2013 - zaúčtování úhrady došlé faktury 122013 na částku 30.245 Kč*

*Pokladní výdajový doklad č.1346 ze dne 14.10.2013 - záloha DUKOS s.r.o. ve výši 6.000 Kč*

*Pokladní výdajový doklad č.1349 ze dne 24.10.2013 - záloha DUKOS s.r.o. ve výši 20.000 Kč*

*Došlá faktura 2013036 ze dne 30.10.2013 - dodavatel DUKOS s.r.o. - práce na opravě kamenného kříž - úpravě okolí na částku 51.755 Kč*

*Účetní doklad č.85 ze den 1.11.2013 - zaúčtování došlé faktury 2013036 na částku 51.755 Kč*

*Výpis z BÚČ České spořitelny 031-obrat ze dne 5.11.2013 - úhrada došlé faktury 2013036 na částku 51.755 Kč*

*Účetní doklad č. 00747 ze dne 5.11.2013 - zaúčtování úhrady došlé faktury 2013036 na částku 51.755 Kč*

*Výpis účetního deníku - účtování dotace*

*Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jihočeského kraje v roce 2013 ze dne 9.12.2013 na celkové neinvestiční náklady 108.000 Kč*

*Veřejná zakázka "malého rozsahu" na akci oprava kamenného kříže - úprava okolí"*

*Smlouva o dílo uzavřená s Janem Hlavsou dne 1.8.2013,předmětem smlouvy je restaurátorskou opravu kamenného kříže na částku 30.245 Kč včetně DPH  
Smlouva o dílo uzavřená se společností DUKOS,s.r.o. dne 31.8.2013, předmětem smlouvy je oprava kamenného kříže - úprava okolí na částku 77.755 Kč včetně DPH*

Dokumentace k veřejným  
zakázkám

Pokladní kniha (deník)	K 31.12.2013 s KS ve výši 0 Kč
Pokladní doklad	Pokladní výdajový doklad č. 1358 ze dne 1.12.2013 - nákup mater. na částku 1.116 Kč Účetní doklad č.1358 ze dne 1.12.2013 - zaúčtování nákupu mater. na částku 1.116 Kč Pokladní příjmový doklad č.8270936 ze dne 27.12.2013 - úhrada pohledávky - vodné za rok 2013 na částku 28.040 Kč Účetní doklad č. 8270936 .ze dne 27.12.2013 - zaúčtování úhrady pohledávky - vodné na částku 28.040 Kč
Účetní doklad	Č.18/013 ze dne 1.1.2013 - zaúčtování předpisu pohledávky za vodné

## B. ZJIŠTĚNÍ Z JEDNORÁZOVÉHO PŘEZKOUMÁNÍ

Při přezkoumání hospodaření obce Vícemil 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 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 neuzavřela 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  
*Obec nehospodaří s těmito prostředky*

§ 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

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	0 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	51,47 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Vícemil, dne 19. března 2014

**Vladimíra Achatzová**

*kontrolor pověřený řízením přezkoumání*

  
.....  
podpis a razítko

**KRAJSKÝ ÚŘAD  
JIHOČESKÝ KRAJ**  
Oddělení ekonomický  
oddělení přezkumu a metodiky  
hospodaření obcí  
U Zimního stadionu 1952/2  
370 76 České Budějovice (30)

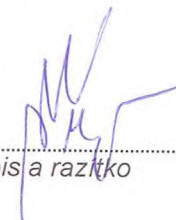
Tato zpráva o výsledku přezkoumání je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, který obsahuje i výsledky jednorázového přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb., k možnosti podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu uvedenou v zápatí.

S obsahem zprávy z přezkoumání hospodaření o počtu 6 stran byl seznámen dne 19.3.2014 a jeho stejnopis číslo 2 obdržel dne 19.3.2014.

**Štefan Šuba**

*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	Obec Vícemil	Štefan Šuba <i>starosta</i>