

EKONOMICKÝ ODBOR
ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

č.j.: KUJCK 14162/2012 OEKO-PŘ

stejnopis č. 2

OBCNÍ ÚŘAD FRAHELŽ

Zveřejněno dne 22.5.2013

Sňato dne 27.5.2013

Zveřejněno elektronicky na
www.frahelz.cz

podpis oprávněné osoby

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2012

Obec Frahelž, IČ 00512982

Jednorázové přezkoumání hospodaření se uskutečnilo ve dnech: **21.3.2013**, 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 Frahelž, Frahelž 13, 379 01 Třeboň

Přezkoumání vykonal:kontrolor pověřený řízením přezkoumání
kontrolorIlona Nocarová
Ing. Květa Vaněčková**Zástupce územního celku:**starosta
účetní
účetníPetr Malecha
Marie Tíková
František Tík, Ing.

A. PŘEZKOUMANÉ PÍSEMNOSTI

Při přezkoumání hospodaření obce Frahelž za rok 2012 byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
výbory	<i>zápis finančního výboru ze dne 20.1.2012</i>
Schválený rozpočet	<i>zápis kontrolního výboru ze dne 20.1.2012</i> <i>v ZO schválen rozpočet na rok 2012 dne 26.12.2011 jako vyrovnaný</i> <i>P=1.350.000,-</i> <i>V=1.350.000,-</i>
Rozpočtová opatření	<i>RO č. 3 schváleno v ZO dne 24.6.2012</i>
Závěrečný účet	<i>materiál závěrečného účtu projednán a schválen v ZO dne 24.6.2012</i> <i>bez výhrad</i> <i>zveřejněn od 11.5.2012 - 30.5.2012 na úřední desce i v elektronické podobě</i> <i>sestaven k 31.12.2012</i>
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	<i>sestaven k 31.12.2012</i>
Výkaz zisku a ztráty	<i>sestavena k 31.12.2012</i>
Hlavní kniha	<i>Plán inventur</i>
Inventurní soupis majetku a závazků	<i>inventurní soupis účtů</i> <i>zápis z provedené inventarizace majetku obce za r. 2012 k 31.12.2012</i> <i>inventurní soupis účtů 019, 021, 022, 028, 022, 031, 042, 231, 311, 314, 315, 331, 336, 342, 374, 388, 389, 403, 471, 472, 939</i>
Dokumentace k veřejným zakázkám	<i>Směrnice pro zadávání veřejných zakázek</i> <i>Akce Těžba dřeva</i> <i>v ZO dne 28.10.2012 projednáno a schváleno oslovení tří firem /KODAVO, Lesy Jedlička, Lesnické služby Milan Čada/</i> <i>Byla vybrána firma Lesnické služby Milan Čada</i> <i>Smlouva o dílo ze dne 21.11.2012 uzavřena s fyzickou osobou Lesnické služby Milan Čada, předmět smlouvy - těžba dřeva</i> <i>v ZO dne 29.12.2012 vzato na vědomí - výběr firmy</i> <i>zveřejněn od 23.10.2011 - 23.11.2011 na úřední desce i v elektronické podobě</i>
Návrh rozpočtu	<i>odměňování neuvolněných členů zastupitelstva - odsouhlaseno v ZO dne 7.11.2010</i>
Odměňování členů zastupitelstva	<i>kontrola na mzdové listy za měsíc listopad 2012</i> <i>ZO ze dne 24.6.2012 - závěrečný účet, RO č. 3</i> <i>ZO 2ze dne 6.12.2011 - schválený rozpočet na rok 2012</i> <i>sestavena k 31.12.2012</i> <i>sestaven na rok 2013 - 2016 ze dne 28.10.2012</i> <i>VPD č. 100 ze dne 14.12.2012 Kč 26,- poštovné</i> <i>úč.d.č. 100 ze dne 14.12.2012</i> <i>PPD č. 96 ze dne 1.12.2012 Kč 300,- palivové dřevo</i> <i>úč.d.č. 96 ze dne 1.12.2012</i> <i>VPD č. 57 ze dne 30.5.2012 Kč 554,- pohoštění</i> <i>úč.d.č. 57 ze dne 30.5.2012</i>
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	
Rozvaha	
Rozpočtový výhled	
Pokladní doklad	

<p>Pokladní kniha (deník) Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím</p>	<p>prosinec 2012, květen 2012 Smlouva o poskytnutí grantu SD/OEZI/390/12 ze dne 23.5.2012 Oznámení o poskytnutí grantu /investičního charakteru/ ze dne 1.6.2012 ve výši Kč 1.700.000,- na projekt "Frahelž - odkanalizování části obce" poskytnutá záloha 70%, vlastní podíl 31,36 % příjem pol. 4222, UZ 360, čerpání 6xxx UZ 360, § 2321 úč.d.č. 1148 ze dne 20.6.2012 /pol. 4222, UZ 360/ výpis č. 53 ze dne 20.6.2012 Kč 1.190.000,-</p>
	<p>fa č. 12247 ze dne 31.10.2012 Kč 666.906,- stavební práce předpis 12067 ze dne 2.11.2012 /účet 042/ výpis 96 ze dne 5.11.2012 úč.d.č. 1264 ze dne 5.11.2012</p>
	<p>fa č. 12249 ze dne 31.10.2012 Kč 2.673.196,80 - stavební práce předpis 12068 ze dne 2.11.2012 /účet 042/ výpis 96 ze dne 5.11.2012 úč.d.č. 1265 ze dne 5.11.2012</p>
	<p>příjem 30 % úč.d.č. 1286 ze dne 22.11.2012 /pol. 4222, UZ 360/ výpis č. 104 ze dne 22.11.2012</p>
	<p>vyúčtování zálohy na dotaci úč.d.č. 1327 ze dne 31.12.2012</p>
<p>Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)</p>	<p>Závěrečná zpráva k vyúčtování grantu ze dne 14.11.2012 Kupní smlouva č. 1004941117 ze dne 7.12.2011 - nákup pozemků č. 656/1 a 931/2 v k.ú. Frahelž, prodávající Pozemkový fond ČR kupní cena Kč 13.960,- dohodnuto zaplacení před podpisem smlouvy zaplacení - výpis z účtu č. 96 ze dne 25.11.2011, úč.d.č. 1272 ze dne 25.11.2011</p>
	<p>právní účinky vkladu 23.1.2012 v ZO schváleno dne 26.4.2008 zaúčtování do majetku úč.d.č. 1022 ze dne 23.1.2012</p>
<p>Kniha došlých faktur Faktura</p>	<p>za rok 2012 fa č. 58/2012 ze dne 24.10.2012 příprava holin pro zalesnění Kč 2.080,- předpis úč.d.č. 12070 ze dne 16.11.2012 /účet 518/ výpis č. 102 ze dne 19.11.2012 úč.d.č. 1279 ze dne 19.11.2012</p>
<p>Smlouvy nájemní</p>	<p>Smlouva o nájmu pozemků pro zemědělskou hospodářskou činnost ze dne 1.5.2012 + příloha č. 1 úhrada Kč 35.075,- jednorázově do konce ledna pozadu záměr 30.3. - 20.4.2012 v ZO schváleno dne 29.4.2012</p>
<p>Účtový rozvrh Vnitřní předpis a směrnice</p>	<p>platný pro rok 2012 Směrnice k systému zpracování účetnictví ze dne 26.12.2010</p>

B. ZJIŠTĚNÍ Z JEDNORÁZOVÉHO PŘEZKOUMÁNÍ

Při přezkoumání hospodaření obce Frahelž za rok 2012

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

§ 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
Obec 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
Obec nemá uzavřenou smlouvu o sdružených prostředcích

§ 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

Starosta 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 prodeji, darovací smlouvu, 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 ručitélského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení;

nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace;

neuskutečnila majetkové vklady

C. ZÁVĚR

I. PLNĚNÍ OPATŘENÍ K ODSTRANĚNÍ NEDOSTATKŮ ZJIŠTĚNÝCH PŘI PŘEZKOUMÁNÍ OBCE ZA PŘEDCHOZÍ ROKY

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. PŘI PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2012

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	9,34 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	9,13 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Frahelž, dne 21. března 2013

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**
Odbor ekonomický
oddělení přezkumu a metodiky
hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice (31)

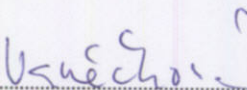
Ilona Nocarová

kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis a razítko

Ing. Květa Vaněčková

kontrolor


.....
podpis

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 21.3.2013 a jeho stejnopis číslo 2 obdržel dne 21.3.2013.

Petr Malecha

starosta


.....
podpis a razítko



Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad - Jihočeský kraj	Ilona Nocarová <i>kontrolor pověřený řízením přezkoumání</i>
2	1 x	Obec Frahelž	Petr Malecha <i>starosta</i>