

EKONOMICKÝ ODBOR  
ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

č.j.: KUJCK 12408/2012 OEKO-PŘ

stejnopis č. 2

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2012****Obec Volenice, IČ 00397342**

Dílčí přezkoumání hospodaření se uskutečnilo ve dnech: **20.9.2012, 22.5.2013**, 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 Volenice, Volenice 3, 387 16 Volenice

**Přezkoumání vykonal:**

kontrolor pověřený řízením přezkoumání  
kontrolor

Jaroslav Holub  
Ing. Eva Pártlová

**Zástupce územního celku:**

starosta  
účetní

Karel Papež  
Eva Zemenová

## A. PŘEZKOUMANÉ PÍSEMNOTI

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

<b>Druh písemnosti</b>	<b>Popis písemnosti</b>
Smlouvy o věcných břemenech	<i>Smlouva o zřízení práva odpovídajícího věcnému břemenu ze dne 26. 7. 2012, obec Volenice jako povinný, E.ON Distribuce, a.s., jako oprávněný, na zřízení věcného břemene na pozemku parc.č. 1669/1, 1669/2 k.ú. Volenice spočívající v umístění zemního kabelu NN a kabelové skříně s uzemněním, za úplaty jednorázově ve výši 1.500 Kč a to v termínu do 60 dnů od doručení smlouvy z příslušného katastrálního pracoviště, právní účinky vkladu ze dne 1. 8. 2012, zřízení věcného břemene schváleno v ZO dne 16. 7. 2012</i> <i>předpis pohledávky + přeúčtování na analytický účet účetním dokladem č. 7040 ze dne 1. 8. 2012</i>
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	<i>sestavena ke dni 30. 6. 2012 ZŠ a MŠ</i>
Výkaz zisku a ztráty	<i>sestaven ke dni 31. 8. 2012</i>
Faktura	<i>faktura došlá č. 26120208 ze dne 3. 8. 2012 na částku 11.380 Kč nákup sekačky motorové + náhradní díly</i> <i>předpis faktury d.č. 12110 ze dne 3. 8. 2012</i> <i>účetní doklad č. 7042 ze dne 3. 8. 2012 - zařazeno do majetku na účet 028 ve výši 10.990 Kč</i> <i>úhrada účetní doklad č. 001124 ze dne 16. 8. 2012</i> <i>výpis ze ZBÚ u KB a.s., v.č. 124 operace ze dne 16. 8. 2012 na částku 11.380 Kč</i> <i>faktura vydaná č. 12/3 ze dne 18. 7. 2012 ve výši 5.852 Kč za zajištění zpětného odběru a využití odpadu z obalů</i> <i>předpis faktury doklad č. 3 ze dne 18. 7. 2012</i> <i>úhrada na ZBÚ u KB a.s., v.č. 123 ze dne 15. 8. 2012 na částku 5.852 Kč</i> <i>účetní doklad č. 001123 ze dne 15. 8. 2012</i>
Návrh rozpočtu	<i>vyvěšeno dne 5. 12. 2011, sejmuto 29. 12. 2011, na úřední desce i v elektronické podobě</i>
Schválený rozpočet	<i>v ZO projednáno a schváleno dne 29. 12. 2011, přebytkový rozpočet obce Volenice na rok 2012 příjmy ve výši 6.505.000 Kč, výdaje ve výši 5.133.600 Kč a financování ve výši 1.371.400 Kč</i>
Pokladní kniha (deník)	<i>ze dne 31. 8. 2012 souhlasí na účet. 261 v Rozvaze</i>
Mzdová agenda	<i>mzdové náklady dle zaměstnanců - za měsíc srpen 8.2012</i>
Rozvaha	<i>sestavena ke dni 31. 8. 2012</i>
Rozpočtový výhled	<i>sestaven na období 3 let, na roky 2012 - 2014, v ZO projednáno a schváleno dne 1. 11. 2011</i>
Pokladní doklad	<i>VPD č. 990681 ze dne 29. 8. 2012 na částku 1.677 Kč nátěr lavic</i> <i>účetní doklad č. 990681 ze dne 29. 8. 2012</i> <i>PPD č. 990683 ze dne 29. 8. 2012 na částku 600 Kč poplatek za nájem hrobu</i> <i>účetní doklad č. 990683 ze dne 29. 8. 2012</i> <i>VPD č. 990570 ze dne 17. 7. 2012 na částku 190 Kč poštovné</i> <i>účetní doklad č. 990570 ze dne 17. 7. 2012</i>
Příloha rozvahy	<i>sestavena ke dni 31. 8. 2012 + PO ZŠ a MŠ ke dni 30. 6. 2012</i>

Dokumentace k veřejným  
zakázkám

na akci "Oprava hasičských zbrojnic - Volenice, Tažovice", výzva k podání  
nabídky zveřejněna od 6. 6. 2012 do 26. 6. 2012, zasláno 3 firmám + 2 firmy  
přihlášené na základě výzvy, hodnotící komise ze dne 27. 6. 2012 - pořadí  
nabídek, zastupitelstvo ze dne 16. 7. 2012 schvaluje jako nejvhodnější  
nabídku firmu TESTA - HD s.r.o. Horažďovice s nabídkovou cenou bez DPH  
306.790 Kč, (včetně DPH 368.148 Kč)

oznámení o výběru všem uchazečům 17. 7. 2012

Smlouva o dílo ze dne 10. 8. 2012 uzavřená se zhotovitelem TESTA - HD  
s.r.o. Horažďovice na dílo : "Oprava hasičských zbrojnic - Volenice,  
Tažovice ", smluvní cena ve výši 306.790 Kč bez DPH

Hlavní kniha

sestavena ke dni 31. 8. 2012

Zápisy z jednání zastupitelstva  
včetně usnesení

ZO ze dne 1. 12. 2011 - rozpočet

ZO ze dne 1. 11. 2011 - usnesení č. 6/2011 - stanovení rozsahu kompetence  
starosty obce k provádění jednotlivých rozpočtových opatření

ZO ze dne 16. 7. 2012 - usnesení č. 3/2012 - stanovení rozsahu kompetence  
starosty obce k provádění jednotlivých rozpočtových opatření

ZO ze dne 24. 5. 2012 - usnesení č. 2/2012 - závěrečný účet

ZO ze dne 28. 2. 2012 - usnesení č.1/2012 - rozdělení a převedení  
do rezervního fondu hospodářského výsledku PO

sestaven ke dni 31. 8. 2012

Výkaz pro hodnocení plnění  
rozpočtu

Závěrečný účet

v ZO projednáno a schváleno dne 24. 5. 2012 - souhlas s celoročním  
hospodařením bez výhrad, vyvěšeno dne 7. 5. 2012 - 24. 5. 2012 na úřední  
desce i v elektronické podobě,

Odměňování členů zastupitelstva

11 členné zastupitelstvo, starosta uvolněný, místostarosta neuvolněný,  
předseda kontrolního, finančního výboru a životního prostředí, kulturní  
komise, 5 x člen zastupitelstva,

v ZO projednáno a stanoveno dne 11. 11. 2010, 1. 11. 2011, 1. 12. 2011,  
sestavena ke dni 31. 8. 2012

Knihy došlých faktur

Bankovní výpis

ze ZBÚ u KB a.s. v.č. 132 ze dne 31. 8. 2012

ze ZBÚ u České spořitelny a.s., v.č. A.8 ze dne 31. 8. 2012 - souhlasí na účet  
231 v Rozvaze

Výkaz zisku a ztráty zřízených  
příspěvkových organizací

sestaven ke dni 30. 6. 2012 ZŠ a MŠ

Smlouvy o převodu majetku  
(koupě, prodej, směna, převod)

Kupní smlouva uzavřená dne 31. 7. 2012 s fyzickou osobou na prodej  
pozemku par.č. 972/1 KN, k.ú, Volenice o výměře 363 m<sup>2</sup> za dohodnutou  
kupní cenu ve výši 18.150 Kč, která bude uhrazena na účet prodávajícího  
nejpozději do 14 dnů po podpisu kupní smlouvy

v ZO prodej a kupní cena schválena dne 28. 2. 2012 usnesením č. 1/2012,  
záměr prodeje zveřejněn od 5. 12. 2011 do 28. 2. 2012, právní účinky vkladu  
ze dne 2. 8. 2012

předpis + vyřazení z majetku účetní doklad č. 7041 ze dne 2. 8. 2012

výpis ze ZBÚ u KB a.s., v.č. 116 ze dne 2. 8. 2012 na částku 18.150 Kč

účetní doklad č. 01116 ze dne 2. 8. 2012 – úhrada

<p>Kniha odeslaných faktur  Stanovení závazných ukazatelů  zřízeným organizacím  Vnitřní předpis a směrnice</p>	<p>Kupní smlouva uzavřená dne 3. 7. 2012 s fyzickou osobou na nákup pozemků p.č. 334/47 KN o výměře 47 m<sup>2</sup> za dohodnutou kupní cenu celkem 1.645 Kč, p.č. 334/48 KN o výměře 93 m<sup>2</sup> za dohodnutou kupní cenu 4.650 Kč, p.č. 334/49 KN o výměře 160 m<sup>2</sup> za dohodnutou kupní cenu 1.600 Kč, p.č. 334/50 KN o výměře 53 m<sup>2</sup> za dohodnutou kupní cenu 530 Kč - kupní cena celkem za smlouvu činí 8.425 Kč, která bude uhrazena při podpisu kupní smlouvy (v hotovosti)  v ZO nákup schválen dne 24. 5. 2012 usnesení č. 2/2012, právní účinky vkladu ze dne 9. 7. 2012  VPD č. 990547 ze dne 3. 7. 2012 na částku 8.425 Kč - úhrada kupní ceny účetní doklad č. 990547 ze dne 3. 7. 2012  VPD č. 990558 ze dne 9. 7. 2012 na částku 1.000 Kč - poplatek za kolek (návrh na vklad)  účetní doklad č. 990558 ze dne 9. 7. 2012  zařazení do majetku účetním dokladem č. 7037 ze dne 9. 7. 2012 sestavena ke dni 31. 8. 2012</p>
<p>Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím</p>	<p>v ZO schváleno dne 29. 12. 2011, usnesení č. 8/2011 - ze dne 2. 1. 2012 pro ŽŠ a MŠ Volenice výše příspěvku pro rok 2012 ve výši 1.200.000 Kč  Směrnice na ocenění pozemků s účinností dne 1. 1. 2010, schváleno v ZO dne 13. 5. 2012 usnesením č. 2/2010  Vnitřní směrnice obce Volenice - Zadávání veřejných zakázek obcí Volenice - s účinností dne 12. 4. 2007  Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2012 č.j. SD/OREG/393/2012 ze dne 6. 9. 2012 na akci určenou " Oprava hasičských zbrojnic - Volenice, Tažovice na pozemcích parc.č. st. 80 v k.ú. Tažovice a parc.č. st. 40 v k.ú. Volenice" dotace ve výši 150.000 Kč užití v období do 31. 12. 2012, ukončení do 31. 12. 2012, vyúčtování nejpozději do 30 dnů po ukončení realizace akce, u akcí ukončených 31. 12. 2012 musí být vyúčtování předloženo nejpozději do 18. 1. 2013  Dotační dopis ke smlouvě č.j. SD/OREG/393/2012 ze dne 19. 9. 2012, oznámení o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši 150.000 Kč (max. 50 % z celkových nákladů), příjem transferu na položku 4122 UZ 710, čerpání transferu na položku 5xxx UZ 710  příjem dotace účetní doklad č. 1143 ze dne 14. 9. 2012 na částku 150.000 Kč s UZ 710  dle výpisu ze ZBÚ u K.B. a.s., výpis č. 143 obrát ze dne 14. 9. 2012  došlá faktura č. 2012/20 ze dne 5. 10. 2012 za provedené práce na stavbě Oprava střechy hasičárny ve Volenicích dle cenové nabídky ve výši 167.484 Kč  předpis faktury účetní doklad č. 12144 ze dne 18. 10. 2012  úhrada faktury účetní doklad č. 1160 ze dne 11. 10. 2012 označeno UZ 710 částka 75.000 Kč, bez označení UZ částka 92.484 Kč  výpis ze ZBÚ u KB a.s., v.č. 160 obrát ze dne 11. 10. 2012 ve výši 167.484 Kč  došlá faktura č. 2012/22 ze dne 26. 10. 2012 za provedené práce na stavbě Oprava střechy hasičárny v Tažovicích dle cenové nabídky ve výši 200.664 Kč  předpis faktury účetní doklad č. 12155 ze dne 31. 10. 2012</p>

	<p>úhrada faktury účetní doklad č. 1169 ze dne 31. 10. 2012 označeno UZ 710 částka 75.000 Kč, bez označení UZ částka 125.664 Kč  výpis ze ZBÚ u KB a.s., v.č. 169 obrat ze dne 31. 10. 2012  vyúčtování zálohy účetním dokladem č. 7064 ze dne 4. 1. 2013  Závěrečná zpráva ze dne 22. 11. 2012, celkové náklady ve výši 368.148 Kč, z toho dotace ve výši 150.000 Kč tj. 41 %, vlastní podíl 218.148 Kč tj. 59 %.</p>
Účtový rozvrh	platný pro rok 2012
Rozpočtová opatření	<p>schváleno starostou obce dne 31. 1. 2012 - rozpočtové opatření č. 1/2012, projednáno v ZO dne 28. 2. 2012  schváleno starostou obce dne 29. 2. 2012 - rozpočtové opatření č. 2/2012, projednáno v ZO dne 24. 5. 2012  schváleno starostou obce dne 31. 3. 2012 - rozpočtové opatření č. 3/2012, projednáno v ZO dne 24. 5. 2012  schváleno starostou obce dne 30. 4. 2012 - rozpočtové opatření č. 4/2012, projednáno v ZO dne 24. 5. 2012  schváleno starostou obce dne 31. 5. 2012 - rozpočtové opatření č. 5/2012, projednáno v ZO dne 16. 7. 2012  schváleno starostou obce dne 30. 6. 2012 - rozpočtové opatření č. 6/2012, projednáno v ZO dne 16. 7. 2012  schváleno starostou obce dne 31. 7. 2012 - rozpočtové opatření č. 7/2012  schváleno starostou obce dne 31. 8. 2012 - rozpočtové opatření č. 8/2012  schváleno starostou obce dne 30. 9. 2012 - rozpočtové opatření č. 9/2012, projednáno v ZO dne 9. 10. 2012  schváleno starostou obce dne 31. 10. 2012 - rozpočtové opatření č. 10/2012, projednáno v ZO dne 4. 12. 2012  schváleno starostou obce dne 30. 11. 2012 - rozpočtové opatření č. 11/2012, projednáno v ZO dne 4. 12. 2012</p>
Rozpočtová opatření	<p>sestaven ke dni 31. 12. 2012</p>
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	
Rozvaha	sestavena ke dni 31. 12. 2012
Výkaz zisku a ztráty	sestavena ke dni 31. 12. 2012
Hlavní kniha	sestavena ke dni 31. 12. 2012
Kniha došlých faktur	sestavena ke dni 31. 12. 2012
Kniha odeslaných faktur	sestavena ke dni 31. 12. 2012
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	sestavena ke dni 31. 12. 2012 - Základní a mateřská škola
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	sestaven ke dni 31. 12. 2012
Inventurní soupis majetku a závazků	<p>Usnesení ZO č. 5/2012 ze dne 4. 12. 2012 - schválení směrnice o provedení inventarizace majetku a závazků obce Volenice, plán inventur na rok 2012, složení inventarizační komise  Plán inventur ze dne 4. 12. 2012  Inventarizační zpráva za rok 2012 ze dne 24. 1. 2013  Pravidla o provádění vyřazování a likvidace movitého majetku obce ze dne 1. 11. 2011  Harmonogram prací spojených s přípravou a průběhem fyzických inventurací ze dne 1. 11. 2012</p>