



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

č.j.: KUJCK 11041/2012 OEKO-PŘ

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2012**Obec Domanín, IČ 00512966**

Dílčí přezkoumání hospodaření se uskutečnilo ve dnech: **11.2.2013, 8.11.2012**, 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 Domanín, Domanín 33, 379 01 Třeboň

Přezkoumání vykonal:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání
kontrolor

Ing. Jan Štabernák
Jaroslav Holub

Zástupce územního celku:

starosta
účetní

Pavel Michal
Irena Hantová

PŘEZKOUMANÉ PÍSEMNOSTI

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

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Schválený rozpočet	Na rok 2012 Zápis ZO ze dne 20.12.2011, usnesení č. 3/15/2011 - ZO souhlasí s navrženým rozpočtem na rok 2012. Příjmy ve výši 5.146 tis. Kč. Výdaje 9.606 tis. Kč. Rozpočet je schodkový ve výši 4.460 tis. Kč. Schodek bude kryt z přebytku minulých let. Rozpočet je nedílnou součástí zápisu. Sestavený k 30.9.2012
Výkaz zisku a ztráty	Pokladní kniha za září 2012 - zůstatek kontrolován na rozvahu k 30.9.2012
Pokladní doklad	Záměr obce Domanín prodat pozemek nebo směnit pozemek parc. č. 1803/25 v k.ú. Domanín, výměra 94 m2, zveřejněn 23.9.-25.10.2011
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Zápis ZO ze dne 22.11.2011, usnesení č. 6/14/2011 - ZO souhlasí s prodejem pozemku p.č. 1803/25 v k.ú. Domanín o výměře 94 m2 za cenu 120,- Kč za m2 FO P.K., všechny náklady spojené se sepsáním smlouvy, geometrickým zaměřením a převodem pozemku hradí nabyvatel Kupní smlouva mezi obcí Domanín jako prodávajícím a FO P.K. jako kupujícím na prodej pozemku parc. č. 1803/25 o výměře 94 m2 v k.ú. Domanín, cena 11.280,- Kč (120,- Kč za m2), splatná do 5 pracovních dnů od podpisu smlouvy na účet, doložka o zveřejnění záměru a schválení v ZO, uzavřená dne 2.5.2012, právní účinky vkladu 2.5.2012 Účetní doklad č. 3036 ze dne 2.5.2012 - vyřazení z majetku z účtu 031 0500 v účetní hodnotě 10.395,- Kč Výpis z BÚ ČSOB č. 2012/72 ze dne 4.5.2012 - úhrada kupní ceny pozemku, částka 11.280,- Kč Účetní doklad č. 120072 ze dne 4.5.2012 - zaúčtování úhrady kupní ceny, částka 11.280,- Kč
Smlouvy nájemní	Záměr obce Domanín pronajmout pozemek PK parc. č. 510/1 v k.ú. Domanín o výměře cca 100 m2, zveřejněn 6.5.-31.5.2011 Zápis ZO ze dne 31.5.2011, bod 5a - ZO souhlasí s dlouhodobým pronájmem s předkupním právem části pozemku PK 510/1 v k.ú. Domanín o výměře cca 100 m2 na dobu 10 let za cenu 100,- Kč ročně a pověřuje starostu jejím podpisem Nájemní smlouva s FO J.P. jako nájemcem a obcí Domanín jako pronajímatelem na pronájem části pozemku PK 510/1 v k.ú. Domanín o výměře cca 100 m2, na dobu určitou od 31.5.2011 do 31.5.2021, roční nájemné 100,- Kč splatné do 15. září příslušného roku, uzavřená dne 2.6.2011 FAV č. 2012029 ze dne 5.9.2012 - odběratel Ing. Jiří Podolák, za pronájem pozemků, částka celkem 35.661,- Kč, z toho 100,- Kč pronájem pozemku jímka Výpis z BÚ ČSOB č. 153/2012 ze dne 19.9.2012 - úhrada pronájmu pozemků, částka 35.661,- Kč Účetní doklad č. 120153 ze dne 19.9.2012 - zaúčtování úhrady nájmu pozemků, částka 35.661,- Kč
Hlavní kniha	Za období 9/2012
Návrh rozpočtu	Na rok 2012, zveřejněn na úřední i v elektronické podobě 23.11.-20.12.2011 (doloženo potvrzením starosty na dokumentu)

<p>obzva smlouvy o věcných břemenech</p> <p>Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Závěrečný účet</p>	<p>Sestavená k 30.9.2012</p> <p>Zápis ZO ze dne 22.5.2012, usnesení č. 4/20/2012 - ZO souhlasí s uzavřením smlouvy o zřízení práva odpovídajícího věcnému břemenu na pozemku p.č. 1626/2 s firmou E.ON České Budějovice</p> <p>Smlouva o zřízení práva odpovídajícího věcnému břemenu mezi obcí Domanín jako povinným a E.ON Distribuce a.s. jako oprávněným na zatížení pozemku 1626/2 v k.ú. Domanín kabelovým vedením NN, za úplaty 1.400,- Kč bez DPH, doložka o schválení, uzavřená dne 31.5.2012</p> <p>FAV č. 2012015 ze dne 19.6.2012 - odběratel E.ON Česká republika s.r.o., úhrada věcného břemene, částka 1.400,- Kč bez DPH, 1.680,- Kč včetně DPH</p> <p>Výpis z BÚ ČSOB č. 114/2012 ze dne 19.7.2012 - úhrada věcného břemene, částka 1.680,- Kč</p> <p>Účetní doklad č. 120114 ze dne 19.7.2012 - zaúčtování úhrady VB, částka 1.680,- Kč</p> <p>Na roky 2010-2013</p> <p>VPD č. 570 ze dne 25.7.2012 - nákup varhan, částka 28.906,- Kč</p> <p>Účetní doklad 440123 ze dne 25.7.2012 - zaúčtování úhrady, částka 28.906,- Kč</p> <p>Účetní doklad 3052 ze dne 25.7.2012 - zařazení do majetku na účet 028, částka 28.906,- Kč</p> <p>RO č. 1, schváleno v ZO dne 22.5.2012, usnesení č. 3/20/2012</p> <p>RO č. 2, schváleno v ZO dne 26.6.2012, usnesení č. 3/32/2012</p> <p>Zápis ZO ze dne 27.3.2012, bod 8b - Projednání poptávky na dodavatele stavby "Veřejné osvětlení - severní část obce Domanín", usnesení č. 8b/18/2012 - ZO souhlasí s oslovením firem na stavbu "Veřejné osvětlení - severní část obce Domanín"</p> <p>Zápis z výběru firmy pro stavbu "Veřejné osvětlení - severní část obce Domanín" ze dne 17.4.2012 - posuzovány nabídky firem Seterm CB, Elektrostav Strakonice, Stavcent Třeboň, p. Bláha Libín, komise doporučuje zastupitelstvu obce domanín vybrat jako nejvýhodnější nabídku pro realizaci stavby "Veřejné osvětlení - severní část obce Domanín" firmu Elektroinstalace p. Bláha Libín (cena 561.707 Kč s DPH)</p> <p>Zápis ZO ze dne 17.4.2012, usnesení č. 6/19/2012 - ZO souhlasí s uzavřením smlouvy o dílo na zhotovení stavby "Veřejné osvětlení - severní část obce Domanín" s firmou Elektroinstalace p. Bláha, Libín a pověřuje starostu obce jejím podpisem</p> <p>Smlouva o dílo se zhotovitelem Pavel Bláha, Libín na stavbu Domanín - Veřejné osvětlení, cena díla 468.089,- Kč bez DPH (pozn. kontrolora 561.707,- Kč s DPH), dokončení prací 30.9.2012, uzavřená dne 17.4.2012</p> <p>Sestavený k 31.10.2012</p> <p>Za rok 2011, návrh zveřejněn na úřední desce i v elektronické podobě 7.3.-27.3.2012 (doloženo potvrzením starosty na dokumentu)</p> <p>Zápis ZO ze dne 27.3.2012, usnesení č. 3/18/2012 - Zastupitelstvo obce souhlasí se závěrečným účtem za rok 2011 obce Domanín bez výhrad. Zastupitelstvo bere na vědomí Zprávu z konečného přezkumu hospodaření za rok 2011 Krajským úřadem České Budějovice - nebyly shledány nedostatky</p>
--	--

okladní doklad	VPD č. 478 ze dne 22.6.2012 - životní výročí, částka 800,- Kč Účetní doklad č. 440105 ze dne 22.6.2012 - zaúčtování nákupu balíčku k ŽV, částka 800,- Kč VPD č. 484 ze dne 27.6.2012 - ceny dětské rybářské závody, částka 5.597,- Kč Účetní doklad č. 440108 ze dne 27.6.2012 - zaúčtování nákupu cen, částka 5.597,- Kč
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Sestavený k 31.12.2012
Rozvaha	Sestavená k 31.12.2012
Výkaz zisku a ztráty	Sestavený k 31.12.2012
Hlavní kniha	Za prosinec/2012
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci POV Jihočeského kraje na "Revitalizaci zeleně v obci Domanín č. 1: hlavní park - p.č. st. 44, 58, 1803/1 a 1803/19, k.ú. Domanín", užití do 31.12.2012, vyúčtování nejpozději do 30 dnů od ukončení akce, nejpozději však do 18.1.2013, ve výši 84.600,- Kč, uzavřená dne 8.8.2012 Výpis z BÚ ČSOB č. 151/2012 ze dne 17.9.2012 - příjem dotace 84.600,- Kč Účetní doklad č. 120151 ze dne 17.9.2012 - příjem dotace, částka 84.600,- Kč, pol. 4122, UZ 710 FAP č. 31/2012 ze dne 22.5.2012 - dodavatel BESI a.s., zpracování žádosti do POV, částka 5.400,- Kč Účetní doklad č. 610089 ze dne 25.5.2012 - předpis FAP, částka 5.400,- Kč Výpis z BÚ ČSOB č. 84/2012 ze dne 28.5.2012 - úhrada FAP, částka 5.400,- Kč Účetní doklad č. 120084 ze dne 28.5.2012 - zaúčtování úhrady FAP, částka 5.400,- Kč FAP č. 2012025 ze dne 4.9.2012 - dodavatel Ing. Marek Valenta, Zahradní realizace, revitalizace zeleně v obci dle SOD, částka 141.150,- Kč Účetní doklad č. 610154 ze dne 11.9.2012 - předpis FAP, částka 141.150,- Kč Výpis z BÚ ČSOB č. 148/2012 ze dne 12.9.2012 - úhrada FAP, částka 141.150,- Kč Účetní doklad č. 120148 ze dne 12.9.2012 - úhrada FAP, částka celkem 141.150,- Kč, z toho 84.600,- Kč s UZ 710, par. 3745, pol. 5169 Závěrečná zpráva ze dne 13.9.2012
Účtový rozvrh	Pro rok 2012
Inventurní soupis majetku a závazků	Plán inventur na rok 2012 ze dne 1.11.2012, včetně podpisových vzorů IK Inventurní soupisy 018, 019, 021, 022, 041, 042, 069, 231, 311, 315, 321, 455, 471, 455, 343 Inventarizační závěr z provedené inventarizace ze dne 15.1.2012

ZJIŠTĚNÍ Z KONEČNÉHO PŘEZKOUMÁNÍ

Při přezkoumání hospodaření obce Domanín 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
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 nesdružuje žádné prostředky

§ 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 směnnou smlouvu, 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 ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení;
nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace;
neuskutečnila majetkové vklady;
zadávala pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§12 odst. 3 zákona č. 137/2006 Sb., ve znění pozdějších předpisů).

C. ZÁVĚR

I. PLNĚNÍ OPATŘENÍ K ODSTRANĚNÍ NEDOSTATKŮ ZJIŠTĚNÝCH

a) při přezkoumání hospodaření obce za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání hospodaření obce

Byly zjištěny následující méně závažné chyby a nedostatky.

§ 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, § 26

Nebyla zajištěna předběžná řídicí kontrola plánovaných a připravovaných operací

Kontrolou výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu k 31.10.2012 bylo zjištěno, že došlo k překročení výdajů oproti schválenému (SR) nebo upravenému (UR) rozpočtu, např. paragraf 1031 Pěstební činnost: SR 130.000,- Kč, UR 869.440,- Kč, výsledek od počátku roku 908.844,40 Kč.

NAPRAVENO (dne: 31.12.2012)

Předložen výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu k 31.12.2012: par. 1031 Pěstební činnost - SR 130.000,- Kč, UR 1.489.151,- Kč, výsledek od počátku roku 967.610,80 Kč.

II. PŘI PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2012

Kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních, které byly již napraveny, 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	1,45 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	3,47 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Domanín, dne 11. února 2013

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**
 Oddělení kontrolní
 U Zimního stadionu 1952/2
 370 76 České Budějovice (23)

Ing. Jan Štaberňák

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

[Podpis]

 podpis a razítko

Jaroslav Holub

kontrolor

[Podpis]

 podpis

Tato zpráva o výsledku přezkoumání je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, který obsahuje i výsledky konečného dílčího 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 7 stran byl seznámen dne 11.2.2013 a jeho stejnopis číslo 2 obdržel dne 11.2.2013.

Pavel Michal

starosta

[Podpis]

 podpis a razítko



Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad - Jihočeský kraj	Ing. Jan Štaberňák <i>kontrolor pověřený řízením přezkoumání</i>
2	1 x	Obec Domanín	Pavel Michal <i>starosta</i>