



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

č.j.: KUJCK 26072/2013-OEKO-PŘ

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2013

Obec Bohumilice, IČ 00250333

Dílčí přezkoumání hospodaření se uskutečnilo ve dnech: **29.7.2013, 7.4.2014**, 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 Bohumilice, Bohumilice 111, 384 81 Čkyně

Přezkoumání vykonal:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Marie Houšková

Zástupce územního celku:starosta
účetníJaroslav Nový
Blažena Kutová

A. PŘEZKOUMANÉ PÍSEMNOSTI

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

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Příloha rozvahy Faktura	<i>Příloha ÚSC k 30.6.2013 Došlá faktura č. 20130076 ze dne 23.6.2013 - dodávka a montáž elektronické zabezpečovací signalizace, částka 22.110 Kč předpis - účetní doklad č. 1306-000049 ze dne 27.6.2013 úhrada - výpis z účtu KB č. 99, obrat dne 27.6.2013, účetní doklad č. 1306-000083 ze dne 27.6.2013 zařazení do majetku (na účet 028) - účetní doklad č. 1306-000098 ze dne 23.6.2013 (pozn. kontrolora: dle sdělení účetní je to den, kdy byla zabezpečovací signalizace předána do užívání) FIN 2 - 12 M k 30.6.2013</i>
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Hlavní kniha Oznámení	<i>Analytická předvaha za 06/2013 Oznámení výsledku hospodaření za rok 2012 Mateřské školy Bohumilice ze dne 31.1.2013 - výsledek hospodaření je nula Kč</i>
Rozhodnutí	<i>Rozhodnutí Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy ze dne 21.8.2012 - s účinností od 1.9.2012 je název právnické osoby (pozn. kontrolora: příspěvkové organizace obce Bohumilice) Mateřská škola Bohumilice k 30.6.2013</i>
Výkaz zisku a ztráty Rozpočtový výhled Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	<i>zpracovaný na roky 2014 a 2015 Oznámení záměru obce Bohumilice ze dne 23.11.2012 "záměr prodeje části pozemku p.č. 607/7 před domem č.p. 11 na pozemku p.č. 16 v k.ú. Bohumilice v Čechách" byl zveřejněn od 23.11.2012 do 23.12.2012 k 30.6.2013</i>
Rozvaha Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	<i>Oznámení ze dne 11.12.2012 - příspěvkové organizaci Mateřská škola Bohumilice byl oznámen příspěvek na rok 2013 ve výši 240.000 Kč</i>
Evidence poplatků	<i>Předpisy místních poplatků - psi a komunální odpad - účetní doklad č. 1301-000192 ze dne 31.1.2013</i>
Rozpočtová opatření	<i>Rozpočtové opatření č. 1 ze dne 4.2.2013 Rozpočtové opatření č. 2 ze dne 4.3.2013 Rozpočtové opatření č. 3 ze dne 2.4.2013 Rozpočtové opatření č. 4 ze dne 2.5.2013 Rozpočtové opatření č. 5 ze dne 4.6.2013 - všechna RO byla schválena starostou obce zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup od 17.11.2012 do 10.12.2012</i>
Návrh rozpočtu	<i>Mateřské školy Bohumilice k 31.12.2012</i>
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	<i>ze dne 19.11.2012 - "ZO schvaluje záměr o prodeji části pozemku p.č. 607/7 před domem č.p. 11 na pozemku p.č. 16 v k.ú. Bohumilice v Čechách" ze dne 10.12.2012 - schválení rozpočtu na rok 2013 (usnesení č. 23) ze dne 17.6.2013 - projednání ZÚ za rok 2012 (usnesení č. 27)</i>

Vnitřní předpis a směrnice	<p><i>Vnitřní směrnice 1/2012</i> <i>ke zpracování rozpočtu a rozpočtových opatření, účinná od 22.10.2012</i></p> <p><i>Vnitřní směrnice 1/2013</i> <i>o účetnictví a o oběhu účetních dokladů, účinná od 1.1.2013</i></p> <p><i>Pravidla pro zadávání veřejných zakázek do 1.000.000 Kč bez DPH na dodávky a služby a do 3.000.000 Kč bez DPH na stavební práce v podmínkách obce Bohumilice, účinná od 10.12.2012</i></p>
Pokladní doklad	<p><i>Výdajový pokladní doklad č. 13-702-00221ze dne 21.6.2013 - sečení, úklid a odvoz trávy, částka 13.800 Kč</i></p> <p><i>účetní doklad č. 13-005-00208 ze dne 21.6.2013</i></p> <p><i>Příjmový pokladní doklad č. 13-702-00163 ze dne 29.4.2013 - ověření podpisu, částka 30 Kč</i></p> <p><i>účetní doklad č. 13-006-00254 ze dne 29.4.2013</i></p>
Schválený rozpočet	<p><i>v ZO dne 10.12.2012, příjmy 2.829.000 Kč, výdaje 2.685.000 Kč, splátka úvěru 144.000 Kč</i></p>
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p><i>Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2013 ze dne 28.6.2013, č.j. SD/OREG/135/2013 dotace ve výši 79.000 Kč</i></p> <p><i>název akce: "Dětem v Bohumilicích, parc. č. 219/11 v k.ú. Bohumilice v Čechách"</i></p>
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	<p><i>Mateřské školy Bohumilice k 31.12.2012</i></p>
Závěrečný účet	<p><i>materiál závěrečného účtu byl zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup od 17.5.2013 do 14.6.2013, projednán v ZO dne 17.6.2013 ("bez výhrad")</i></p>
Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán	<p><i>Dodatek č. 3 ke Zřizovací listině č.j. 167/02 ze dne 21.10.2002</i></p> <p><i>- mění se název příspěvkové organizace na Mateřská škola Bohumilice</i></p> <p><i>- mění se vymezení hlavního účelu a předmětu činnosti</i></p> <p><i>účinnost od 1.9.2012</i></p>
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p><i>Dotační dopis - smlouva č. SD/OREG/135/2013 - oznámení o poskytnutí dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2013 ze dne 10.7.2013</i></p> <p><i>Investiční dotace ve výši 79.000 Kč (max. 60 % z celkových nákladů) na akci: "Dětem v Bohumilicích, parc. č. 219/11 v k.ú. Bohumilice v Čechách"</i></p> <p><i>Příjem dotace - položka 4222, UZ 711</i></p> <p><i>Čerpání dotace - položka 6xxx, UZ 711</i></p> <p><i>Finanční prostředky podléhají finančnímu vypořádání</i></p> <p><i>Čerpání dotace:</i></p> <p><i>Došlá faktura č. 313273 ze dne 3.9.2013 - dětské hřiště dle dodacího listu, částka 132.858 Kč</i></p> <p><i>předpis - účetní doklad č. 1309-000012 ze dne 10.9.2013</i></p> <p><i>úhrada - výpis z účtu KB č. 143, obrat dne 19.9.2013, účetní doklad č. 1309-000095 ze dne 19.9.2013, částka 79.000 Kč s UZ 711</i></p> <p><i>Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jihočeského kraje v roce 2013 ze dne 10.10.2013</i></p> <p><i>Email ze dne 23.12.2013 - Oznámení - vyúčtování zálohy na dotace, účetní doklad č. 1312-000118 ze dne 23.12.2013</i></p> <p><i>FIN 2 - 12 M k 31.12.2013</i></p>
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	
Rozvaha	<p><i>k 31.12.2013</i></p>

