



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

č.j.: KUJCK 20389/2011 OEKO-PŘ

stejnopis č. 2

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2011****Obec Horní Němčice, IČ 00666416**

Dílčí přezkoumání hospodaření se uskutečnilo ve dnech: **30.5.2012, 6.9.2011**, 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 Horní Němčice, Horní Němčice 29, 378 53 Strmilov

**Přezkoumání vykonal:**

kontrolor pověřený řízením přezkoumání  
kontrolor

Růžena Kaňková  
Jana Hůlková

**Zástupce územního celku:**

místostarosta  
starosta  
účetní

Jaroslav Lovětínský  
Augustin Procházka  
Eva Nezdarová - Adamovská

## A. PŘEZKOUMANÉ PÍSEMNOSTI

Při přezkoumání hospodaření obce Horní Němčice za rok 2011 byly přezkoumány následující písemnosti:

<b>Druh písemnosti</b>	<b>Popis písemnosti</b>
Výkaz zisku a ztráty	k 30.6.2011
Příloha rozvahy	k 31.7.2011
Rozpočtový výhled	předložen na roky 2011 - 2013
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 27.6.2011, bod 7 - závěrečný účet 2010 ze dne 27.12.2010, bod 1 - rozpočet na rok 2011
Návrh rozpočtu	zveřejněn na úřední a elektronické desce od 6.12.2010 do 21.12.2010
Vnitřní předpis a směrnice	Soubor vnitřních organizačních směrnic, podpisové vzory
Pokladní doklad	výdajový pokladní doklad č. 73 ze dne 4.7.2011 za startovné SDH - soutěž ve výši Kč 800,00 účetní doklad č. 40073 ze dne 4.7.2011 Kč 800,00 za startovné RS par. 5512, pol. 5169 příjmový pokladní doklad č. 79 ze dne 25.7.2011 - za vodné Kč 360,00 účetní doklad 40079 ze dne 25.7.2011 - za vodné RS par.2310, pol.2111
Rozpočtová opatření	č. 4 schváleno v ZO dne 27.6.2011 č. 5 schváleno v ZO dne 29.8.2011 č. 6 schváleno v ZO dne 26.9.2011 č. 7 schváleno v ZO dne 31.10.2011 č. 8 schváleno v ZO dne 28.11.2011 č. 9 schváleno v ZO dne 19.12.2011 č. 10 schváleno v ZO dne 31.12.2011
Hlavní kniha	za období červenec 2011
Schválený rozpočet	v ZO dne 27.12.2010, bod 1 - schválen rozpočet na rok 2011, přebytek 33.000,00 byl schválen přebytkový
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	FIN 2-12 M sestavený k 31.7.2011
Rozvaha	k 31.7.2011
Faktura	došlá faktura č. 12/2011 ze dne 27.5.2011 od Karel Kalenský Strmilov, za nákup akumuláčnických kamen ve výši Kč 18.715,00 účetní doklad č. 20032 ze dne 1.6.2011 - zaúčtování předpisu faktury Kč 18.715,00 výpis z účtu Čs. a.s. č. A.17, operace ze dne 15.6.2011 - úhrada Kč 18.715,00 účetní doklad č. 50161 ze dne 15.6.2011 - zaúčtování úhrady faktury, zařazení do majetku na účet 028 0050, RS paragraf 6171, položka 5137
Účtový rozvrh	pro rok 2011
Závěrečný účet	materiál závěrečného účtu byl zveřejněn na úřední a elektronické desce od 6.6.2011 do 27.6.2011 schváleno v ZO dne 27.6.2011, bod 7 - spolu se zprávou o výsledku přezkumu hospodaření za rok 2010, žádná opatření nebyla přijata.
Kniha došlých faktur	r.2011
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Kupní smlouva - nákup pozemku od FO uzavřená dne 11.4.2011, p.č. 33/1 o výměře 40 m2, p.č. 33/2 o výměře 180 m2, p.č. 33/3 o výměře 1.563 m2, p.č. 34 o výměře 1.070 m2, koupě nemovitostí 2011, usnesením č. 3/2011 dohodnutá kupní cena Kč 85.590,00

		<p>právní účinky vkladu vznikly dnem 15.4.2011  účetní doklad č.50088 ze dne 12.4.2011 RS paragraf 3639, položka 6130  výpis z účtu Čs. a.s. č. A.11, operace ze dne 12.4.2001 - úhrada za nákup  pozemku  účetní doklad č. 50143 ze dne 15.4.2011 - zařazení do majetku na účet 031  000 ve výši Kč 85.590,00</p>
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu		sestavený k 31.12.2011
Rozvaha		sestavená k 31.12.2011
Hlavní kniha		za prosinec 2011
Inventurní soupis majetku a závazků		za rok 2011 Pokyn k provedení inventarizace ze dne 31.12.2011 včetně podpisových vzorů inventarizační komise Zápis o výsledku inventarizace ze dne 30.1.2012, Inventurní soupisy účtů: 021,022,028,031,041,042,069,081,082,088,132,231,261,311,314,315,321, 311,336,342,374,377
Příloha rozvahy		sestavená k 31.12.2011
Výkaz zisku a ztráty		sestavený k 31.12.2011
Darovací smlouvy		Darovací smlouva ze dne 31.12.2011, dárce Mikroregion Dačicko, předmět daru: radarový ukazatel rychlosti v hodnotě Kč 55.800,00. účetní doklad č. 10026 ze dne 31.12.2011 - pořízení radarového ukazatele rychlosti faktura č. 312011 ze dne 19.7.2011, dodavatel: Mikroregion Dačicko, dodávka: přefakturace spoluúčasti na mobilii - ukazatel rychlosti ve výši 19.207,00 výpis z BÚ ČS a.s. č. A.21, obrát ze dne 27.7.2011 - úhrada Kč 19.207,00
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí		z Valné hromady konané dne 27.4.2011 ze dne 2.5.2011, bod 5 (každá obec dostane z dotace na úhradu radaru cca 40.000,00 Kč tj. 70% z celkových nákladů - zbytek si bude obec hradit ze svého, min. celková cena 1 kusu radaru cca 57.000,00 Kč) z Valné hromady ze dne 28.8.2011, bod 7 (všem obcím bude zaslána cenová nabídka na měřiče rychlosti DOSIP SERVIS s.r.o. z Valné hromady ze dne 12.10.2011, bod 7 (informace o převodu radarů pořízených z POV za rok 2011 na základě darovacích smluv, ve smlouvách má být uvedena částka včetně způsobu účtování)
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím		Dotační dopis z JČK ze dne 23.3.2011, účel dotace: Poskytnutí finančních prostředků na úhradu výdajů spojených s přípravou a provedením sčítání lidu, domů a bytů v roce 2011, UZ 98005, položka 4111 Dotace na sčítání lidu ve výši Kč 505,00 Čerpáno k 31.12.2011 Kč 505,00 výpis z účtu u ČS a.s. č. A.9, obrát ze dne 24.3.2011 - příjem Kč 505,00 účetní doklad č. 50075 ze dne 24.3.2011 - UZ 98005, položka 4111 výdajový pokladní doklad č.57 ze dne 30.5.2011 výplatní lístek za měsíc duben 2011 - součástí Dohoda o provedení práce 505,00
Dokumentace zakázám	k veřejným	Zápis ze zasedání ZO ze dne 30.5.2011, bod 2 z budování nového rozhlasu, ZO rozhodlo o dodavateli rozhlasu a Veřejného osvětlení do výše cca 200.000,00 faktura č. 110100239 ze dne 15.8.2011 dodávka a montáž bezdrátového rozhlasu a doplnění veřejného osvětlení Kč 176.042,00

