



KRAJSKÝ ÚŘAD – JIHOČESKÝ KRAJ

Ekonomický odbor
oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2, 370 76 České Budějovice, fax: 386359084

OBECNÍ ÚŘAD TCHOŘOVICE		Č. dop.
DOŠLO	30.5.2008	Zpř. /
Č.j.	59	Zn.
	PŘÍLOH 5	

Stejnopis č. 2

Č.j.: KUJCK 11464/2007 OEKO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Obce Tchořovice, IČ 00667871

za rok 2007

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech **9.11. 2007 a 21.4.2008**

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Přezkoumání proběhlo v na Obecním úřadě Tchořovice 77, 388 01 Blatná

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání : Ing. Stanislav Vrchota

Zástupci obce:

Josef Končelík, starosta

Prosserová Božena, účetní

A. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření za rok 2007 nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. (b) a písm. (c) zákona č. 420/2004 Sb.

Předmět přezkoumání hospodaření podle § 2 zákona 420/2004 Sb.:

§2 odst.1 a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu 3) včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků
nebyly zjištěny nedostatky

§2 odst.1 b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
nebyly zjištěny nedostatky

§2 odst.1c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
územní celek neprovozuje podnikatelskou činnost

§2 odst.1d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami
územní celek neuskutečňoval peněžní operace, týkající se sdružených prostředků

§2 odst.1 e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
nebyly zjištěny nedostatky

§2 odst.1 f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
územní celek nehospodaří a nenakládá s těmito prostředky

§2 odst.1 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
nebyly zjištěny nedostatky

§2 odst.2 a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
nebyly zjištěny nedostatky

§2 odst.2 b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
územní celek nenakládá a nehospodaří s majetkem státu

§2 odst.2 c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
nebyly zjištěny nedostatky

§2 odst.2 d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
nebyly zjištěny nedostatky

§2 odst.2 e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob
územní celek neručí za závazky třetích osob

§2 odst.2 f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
nebyly zjištěny nedostatky – územní celek nemá zastaveny movité a nemovité věci

§2 odst.2 g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
nebyly zjištěny nedostatky – územní celek nemá zřizována věcná břemena ke svému majetku

§2 odst.2 h) účetnictví vedené územním celkem
nebyly zjištěny nedostatky

B. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření Obce Tchořovice byly přezkoumány následující písemnosti:

Zápis orgánu územního celku	
Dokumentace	zápisy zastupitelstva za období 12/06 - 12 /07
Účetní výkazy	
Účetní výkaz	Výkaz FIN 2-12 k datu 31. 10. 2007, 31. 12. 2007
Účetní výkaz	Rozvaha k datu 31. 9. 2006, k 31. 12. 2007
Účetní výkaz	Analytická předvaha k datu 31. 8. 2007, k 31. 12. 2007
Účetní výkaz	Výkaz zisku a ztráty k datu 31. 12. 2007
Závěrečný účet	
Dokumentace	doložení zveřejnění návrhu závěrečného účtu od 3. 4. - 30. 4. 07
Dokumentace	doložení schválení závěrečného účtu na jednání ZO dne 6. 5. 07
Dokumentace	zpráva z přezkoumání za rok 2006
Návrh rozpočtu	
Dokumentace	materiál návrhu rozpočtu na r. 2007
Dokumentace	doložení zveřejnění návrhu rozpočtu od 21. 10. do 23. 12. 06
Dokumentace	doložení schválení rozpočtu obce v ZO dne 23. 12. 2006
Dokumentace	rozpočtový výhled na roky 2007 - 2009
Dokumentace	rozpočtová opatření: č. 1 ze dne 22. 6. 07, č. 2 ze dne 28. 10. 2007, č. 3 ze dne 27.12.2007
Doklady k poskytnutí a čerpání dotací	
Dokumentace	Oznámení o poukázání příspěvku na podporu SDH obcí JČ kraje z 20. 9. 07
Dokumentace	Oprava dotačního dopisu ze dne 26. 9. 07, položka 4222, UZ 344
Doklad	Výpis z BÚ u ČS ze dne 25. 9. 2007, částka 262 800,- Kč, příjem grantu
Doklad	k d.č. 5009 ze dne 25. 9. 07, příjem grantu, částka 262 800,- Kč
Účetní záznam	Kupní smlouva ze dne 24. 10. 2007 na koupi vozidla - hasičské auto Ford transit
Doklad	Pokladní výdajový doklad č. 245 ze dne 24. 10. 2007, částka 342 000,- Kč, koupě auta
Účetní záznam	k d.č. 90245 ze dne 24. 10. 2007, částka 342 000,- Kč, výdaj dle kupní smlouvy
Dokumentace	Závěrečná zpráva k vyúčtování grantu ze dne 6. 11. 2007
Kontrola odměn zastupitelů	
Dokumentace	Doložení vyplácených odměn zastupitelům – výplatní listina za měsíc září 2007
Dokumentace	Doložení schválení odměn zastupitelům z jednání ZO dne 4. 11. 06, 6. 5. 07
Kontrola cizích zdrojů	
Doklad	Smlouva o půjčce KVINT Vlachovo Březí s.r.o, z 4. 6. 2004, částka 6 634 000,- Kč
Účetní záznam	Výpis z BÚ - peněžní účelový fond , ze dne 5. 1. 07, částka 350 000,- Kč
Doklad	k d.č. 100101 ze dne 5. 1. 07, splátka půjčky, částka 350 000,- Kč

Krajský úřad - Jihočeský kraj , ekonomický odbor, oddělení přezkoumání a metodiky hospodaření obcí

