

EKONOMICKÝ ODBOR
ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

č.j.: KUJCK 17031/2009/OEKO

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2009**Obec Tchořovice, IČ 00667871**

Jednorázové přezkoumání hospodaření se uskutečnilo ve dnech: **15.4.2010**, na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Jednorázové přezkoumání hospodaření proběhlo v sídle územního celku:
Obec Tchořovice, Tchořovice 77, 388 01 Blatná

Přezkoumání vykonal:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání
kontrolor

Jana Hůlková
Magdaléna Vančurová

Zástupce územního celku:

starosta
účetní od 1.1.2010

Josef Končelík
Veronika Plechšmídová

A. PŘEZKOUMANÉ PÍSEMNOTI

Při přezkoumání hospodaření obce Tchořovice za rok 2009 byly přezkoumány následující písemnosti:

| Druh písemnosti | Popis písemnosti |
|--|--|
| Rozpočtový výhled Schválený rozpočet | na roky 2010-2013 v ZO dne 21.12.2008, na par. i pol. , P: Kč 2.660.000,00, V: Kč 2.330.000,00, F: pol. 8115 Kč 390.000,00, pol.8124 Kč 720.000,00 |
| Rozpočtová opatření | č. 1 ze dne 7.5.2009 č. 2 ze dne 7.8. 2009 č. 3 ze dne 29.10.2009 č. 4 -č.5 ze dne 8.1.2010 |
| Závěrečný účet | zveřejněn na úřední desce obce od 29.4. do 18.5.2009, vč. webových stránek schválení v ZO dne 26.5.2009, bez výhrad |
| Návrh rozpočtu Smlouvy o přijetí úvěru | zveřejněn na úřední desce od 20.11. do 20.12.2008 i v el. podobě Schválení uzavření Smlouvy o přijetí úvěru v ZO dne 28.8.2009 - sml. č. 070799479 s Č.S. a.s ze dne 2.9.2009 na financování projektu pod názvem "Opěrná zeď v rybníce Dolejší Tchořovice" ve výši Kč 350.000,00, splátka měsíční k 20. v měsíci ve výši Kč 4.861,00, 1. spl. k 20.9.2009, poslední splátka 20.8.2015 ve výši Kč 4.869,00 Výpis úvěrového účtu ČS č. A.1 ze dne 2.9.2009 - příjem na účet splátka úvěru: bankovní výpis ČS č. A. 122, obrat ze dne 20.9.2009, Kč 4.861,00-úč. dokl. č.4909 ze dne 20.9.2009, účet 951 10 k 31.12.2009 |
| Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu | k 31.12.2009 |
| Rozvaha | k 31.12.2009 |
| Výkaz zisku a ztráty | k 31.12.2009 |
| Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod) | Směnná smlouva s FO ze dne 22.4.2009, právní účinky vkladu dne 21.5.2009,cena směny Kč 40,00/1m2, tj. celkem doplatek Kč 5.560,00 zveřejnění záměru směny na úřední desce a na webových stránkách od 16.3. do 2.4.2009 vyřazení směňovaného pozemku z účtu 031 ve výši Kč 148,82 - úč. dokl. č. 9004 ze dne 25.5.2009 zařazení směněného pozemku na účet 031 ve výši Kč 8.040,00 úhrada rozdílu- výpis BÚ ČS A.71, obrat ze dne 5.6.2009, Kč 5.560,00- úč. dok.č. 506 ze dne 5.6.2009 |
| Příloha rozvahy Účtový rozvrh Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím | k 31.12.2009 za rok 2009 Akce: "Czech POINT - kontaktní místa" Poskytovatel dotace: MVČR Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 17.7.2009 Finanční rámec projektu: Příspěvek Společenství (ERDF) 85% , Kč 79.837,00 Národní veřejné prostředky 15% Kč 14.090,00 Veřejné prostředky celkem: 93.927,00 = celkové způsobilé výdaje Účel dotace: NEINV dotace ve výši IKč 79.837,00 účtování: příjem-pol. 4116, UZ 14008, Nástroj 36, Zdroj CZ kód 1, prostředky EU kód5) Příjem dotace: výpis BÚ ČS a.s. č. A.100, obrat ze dne 14.8.2009, Kč 79.837,00-úč. dokl. č. 2008,pol. 4116, N36, Z5, UZ14008 |

Výdaje:

DFA 290327, dodavatel WCOMP, s.r.o. Vodňany, ze dne 8.9.2009, dodávka HW a SW na zařízení místa Czech POINT, dle smlouvy ze dne 14.8.2009 (85% dotace- Kč 68.837,00, 15% vlastní prostředky Kč 14.090,00, celkem Kč 82.927,00,00 -předpis závazku-úč. dokl. č. 144 ze dne 9.9.2009 úhrada závazku- výpis z BÚ ČS č. A.118, obrat ze dne 14.9.2009

Dotace EU:

-úč. dokl. č. 3109 ze dne 14.9.2009- N36Z5UZ14008, par. 6171/pol.5137, Kč 68.837,00, Kč 11.000,00 -par. 6171/5169

Vlastní zdroje:

*úč. dokl. č. 3109 ze dne 14.9.2009- N36Z5UZ14008, par. 6171/pol.5137, Kč 1.204,01
par.6171/pol. 5169, Kč 427,99
par. 6171/pol. 5139, Kč 1458,00*

DFA č. 90290, dodavatel SporkNeT s.r.o. Blatná, ze dne 25.9.2009, dodávka připojení k internetu, celkem Kč 9.627,00 -předpis závazku-úč. dokl. č. 146 ze dne 25.9.2009

*úhrada závazku- výpis z BÚ ČS č. A.129, obrat ze dne 12.10.2009
úč. dokl. č. 2110 ze dne 12.10.2009 - N36Z1UZ14008, par. 6171/pol. 5169, Kč 9.627,00*

DFA č. 17, dodavatel Karel Kotrc Strakonice, ze dne 21.9.2009, administrace žádosti, vyúčtování, závěrečná zpráva, celkem Kč 1.000,00 -předpis závazku-úč. dokl. č. 147 ze dne 22.9.2009

*úhrada závazku- výpis z BÚ ČS č. A.129, obrat ze dne 12.10.2009
úč. dokl. č. 2210 ze dne 12.10.2009 - N36Z1UZ14008, par. 6171/pol. 5169, Kč 9.627,00*

Zařazení pořízeného majetku:

úč. dokl. č. 3109 ze dne 14.9.2009:

inv. č. 122 - čtečka Metrologic Focus, Kč 11.881,00

inv. č. 120 - PC, Kč 28.015

inv. č. 121 - čtečka čipových karet, Kč 3.232,00

inv. č. 118 - tiskárna, Kč 15.739,00

inv. č. 119 - LCD Acer, Kč 11.174,00

Výzva k vrácení nevyčerpaných prostředků od MV ČR ze dne 25.11.2009, č.j. 88288, reg. č. CZ.1.06/2.1.00/02.03197

Vyčíslení poskytnuté zálohy /podíl ERDF/ v Kč 79.837,00

Vykazované způsobilé výdaje /podíl ERDF/ v Kč 79.520,00

Přeplatek Kč 317,00 - výpis z BÚ ČS č. A.156, obrat ze dne 9.12.2009, Kč 317,00 - úč. dokl. č. 1812 ze dne 9.12.2009

Vratka-přeplatek

Směrnice o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu ze dne 1.1.2007

Zápis ZO ze dne 13.3.2009, usnesením č. 6/2009 schvaluje výsledky výběrového řízení na dodávku počítačového vybavení firmu WCOMP. s.r.o. Vodňany, nabídková cena 83.121,00 Kč, starosta pověřen uzavřením smlouvy o dílo

Smlouva o dílo s dodavatelem WCOMP. s.r.o. Vodňany ze dne 14.8.2009, předmět smlouvy: dodávka počítačového vybavení na zřízení místa Czech POINT, Kč 83.121,00 vč. DPH

Dokumentace k veřejným
zakázkám

| | |
|---|--|
| Smlouvy nájemní | ze dne 5.2.2009 na předmětmět nájmu: pozemek p.č.2161 za účelem "MOTONEBE", výše nájmu 10.000,00 Kč , doba nájmu 1 den - schválení veřejné produkce ZO příjem do rozpočtu - úč. dokl. č. 9048 ze dne 5.2.2009, Kč 10 tis. (PPD č. 48 ze dne 5.2.2009) |
| Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod) | prodej pozemku FO, p.č. 1057/11 o výměře 810 m2 za Kč 50,00/1m2, zveřejnění záměru prodeje na úřední desce od 12.6. do 7.7.2009, schválení prodeje v ZO dne 10.7.2009 Smlouva ze dne 6.8.2009, právní účinky vkladu dne 7.8.2009, cena nemovitosti: Kč 40.500,00 Příjem do rozpočtu obce: PPD č 291 ze dne 13.10.2009, Kč 40.500,00 - úč. dokl. č. 90291 ze dne 13.10.2009 |
| Bankovní výpis | Schválení zřízení účelového fondu u ČS a.s. - na odstranění následků po povodni - v ZO dne 16.11.2002 Česká spořitelna a.s., č. A.16 k31.12,2009-zůstatek povodňového fondu Kč 325.868,48 |
| Hlavní kniha Smlouvy o věcných břemenech | za období prosinec 2009 o zřízení práva odpovídajícího věcnému břemenu ze dne 14.10.2009, oprávněný E.ON Distribuce a.s., zatížený pozemek KN 59/24 v k.ú. Tchořovice, právní účinky vkladu ke dni 3.11.2009 - v ZO schv. dne 2.10.2009 |
| Kniha došlých faktur Faktura | za rok 2009 Smlouva o provedení díla č. 06 s Firma Matějovic Václav, Kolinec na provedení stavby " Opěrné zdi v rybníce Dolejší Tchořovice v km 37,00-37,250 v k.ú. Tchořovice -2. etapa, cena díla: Kč 1.912.589,40 DFA č. 208072 ze dne 31.10.2008,dodavatel: Matějovic Václav, Kolinec, předmět díla: opěrné zdi v rybníce Dolejší Tchořovice -2. etapa, Kč 542.404,00, úhrada 11.12.2008 - A.149, obrat ze dne 11.12.2008, Kč 542.404,00 DFA č. 208082 ze dne 10.12.2008,dodavatel: Matějovic Václav, Kolinec, předmět díla: opěrné zdi v rybníce Dolejší Tchořovice -2. etapa, Kč 369.145,00, úhrada 17.12.2008, BV ČS A. 153, obrat ze dne 17.12.2008 DFA č. 209012 ze dne 27.4.2009,dodavatel: Matějovic Václav, Kolinec, předmět díla: opěrné zdi v rybníce Dolejší Tchořovice -2. etapa, Kč 383.270,00, úhrada 2.9.2009, BV ČS a. 112, obrat ze dne 2.9.2009, Kč 383.270,00 DFA č. 209017 ze dne 27.5.2009,dodavatel: Matějovic Václav, Kolinec, předmět díla: opěrné zdi v rybníce Dolejší Tchořovice -2. etapa, Kč 253.625,00, úhrada 27.8.2009, BV ČS A. 110, obrat ze dne 27.8.2009, Kč 253.625,00 DFA č. 2090061 ze dne 30.3.2009,dodavatel: Matějovic Václav, Kolinec, předmět díla: opěrné zdi v rybníce Dolejší Tchořovice -2. etapa, Kč 169.145,20, úhrada 27.8.2009, BV ČS A. 110, obrat ze dne 27.8.2009, Kč 169.145,20 DFA č. 2090062 ze dne 30.3.2009,dodavatel: Matějovic Václav, Kolinec, předmět díla: opěrné zdi v rybníce Dolejší Tchořovice -2. etapa, Kč 200.000,00, úhrada VPD č. 180 ze dne 16.6.2009, Kč 130.000,00 - úč. dokl. č. 90180 ze dne 16.6.09, Kč 130.000,00 VPD č. 207 ze dne 17.7.2009, Kč 70.000,00-vyúčt. faktury č. 2090062-úč. dokl. č. 90207 ze dne 17.7.2009, Kč 70.000,00 |

Protokol o zařazení investičního majetku do užívání č. 2/2009 - zařazení na účet 021:

úč. dokl. č. 9008 ze dne 1.9.2009, Kč 1.748.444,00 - Kč 1.917.589,20

úč. dokl. č. 9133 ze dne 1.12.2009, Kč 169.145,20

B. ZJIŠTĚNÍ Z JEDNORÁZOVÉHO PŘEZKOUMÁNÍ

Při přezkoumání hospodaření obce Tchořovice za rok 2009

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

**§ 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
*obec neprovozuje 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 právními nebo fyzickými osobami
*obec nesdružila 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 právnických osob
obec neručí za závazky těchto osob

§ 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
obec nezastavila 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 darovací smlouvu, smlouvu o bezúplatném převodu nebo smlouvu o výpůjčce týkající se převodu nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, neuskutečnila majetkové vklady, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zákona č. 137/2006 Sb.).

C. ZÁVĚR

I. PLNĚNÍ OPATŘENÍ K ODSTRANĚNÍ NEDOSTATKŮ ZJIŠTĚNÝCH PŘI PŘEZKOUMÁNÍ OBCE ZA PŘEDCHOZÍ ROKY

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. PŘI PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2009

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 | 3,99 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 158,06 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 3,68 % |

Tchořovice, dne 15. dubna 2010

Jana Hůlková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**
Odbor ekonomický
oddělení přezkumu a metodiky
hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice (26)

Jana Hůlková
.....
podpis a razítko

Magdaléna Vančurová
kontrolor

Magdaléna Vančurová
.....
podpis

Tato zpráva o výsledku přezkoumání je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, který obsahuje i výsledky jednorázového 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 a jeho stejnopis číslo 2 obdržel dne 15.4.2010.

OBEC TCHOŘOVICE

Josef Končelík
starosta

Josef Končelík
.....
podpis a razítko

Rozdělovník:

| Stejnopis | Počet výtisků | Předáno | Převzal |
|-----------|---------------|-------------------------------|--|
| 1 | 1 x | Krajský úřad - Jihočeský kraj | Jana Hůlková kontrolor pověřený řízením přezkoumání |
| 2 | 1 x | Obec Tchořovice | Josef Končelík starosta |