



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBČÍ

č.j.: KUJCK 20985/2009/OEKO

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2009**Obec Zlatá Koruna, IČ 00246212**

Dílčí přezkoumání hospodaření se uskutečnilo ve dnech: **13.10.2009, 9.3.2010**, 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 Zlatá Koruna, Zlatá Koruna 41, 381 01 Český Krumlov

Přezkoumání vykonal:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání
kontrolor

Ilona Nocarová
Jitka Luňáková

Zástupce územního celku:

správce rozpočtu
starosta
účetní

Ing. Jaroslava Bednářová
Milan Štindl
Jiřina Postlová

A. PŘEZKOUMANÉ PÍSEMNOSTI

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

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Závěrečný účet	Zveřejněn od 20.5.09 do 4.6.09 na kamenné úřední desce a na úřední desce s dálkovým přístupem. Projednán a schválen v ZO dne 11.6.09 s výrokem bez výhrad, byla přijata opatření k nápravě chyb a nedostatků. Obsahoval náležitosti stanovené v §17 zákona 250/2000Sb.
Pokladní kniha (deník)	za období 9/2009 Provedena kontrola zůstatku za období 9/2009 na Výkaz Rozvaha (účet 261) k 30.9.09
Knihy došlých faktur výbory	od 1.9.09 do 30.9.09 Zápis z jednání finančního výboru ze dne 4.6.09, 10.9.09 Protokol o výsledku kontroly ze dne 11.6.09
Vnitřní předpis a směrnice	Vnitřní směrnice č.3 Evidence majetku - účinná od 13.3.08 Vnitřní směrnice - Postup při zadávání veřejných zakázek malého rozsahu - schválena v ZO dne 26.11.07 Vnitřní směrnice k finanční kontrole, Dodatek č.1 ke směrnici o finanční kontrole
Rozpočtový výhled	2010 - 2011, roční splátka úvěru 70.000,-Kč od JVS do roku 2014 roční splátka úvěru 200.000,-Kč od JVS do roku 2019
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	FIN 2-12 sestavený k 30.9.09
Zápis z jednání rady a zastupitelstva	Zápis č.14 z jednání ZO ze dne 11.6.09 - zastupitelstvo obce projednalo a schválilo zprávu z činnosti kontrolního výboru
Rozpočtová opatření	č.1 schváleno v ZO dne 11.6.09 č.2 a 3 schváleno v ZO dne 10.9.09
Bankovní výpis	z BÚ u KB,a.s. ze dne 28.1.09, Kč 2.000.000,- - bezúročná půjčka od JVS na kanalizaci
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Kupní smlouva ze dne 11.2.09, kupující pan Josef Žákovský, parcela č. 111/158 - ostatní plocha o výměře 198m2 v k.ú.Rájov, právní účinky vkladu 16.2.09, kupní cena ve výši 9.900,-Kč Záměr prodat byl zveřejněn na úřední desce obce Zlatá Koruna a na elektronické úřední desce od 11.8.08 do 26.8.08 Prodej byl schválen usnesením č.12/2008-6 ze dne 18.12.2008 Odúčtování z účtu 031 v účetní hodnotě - d.č.999003 ze dne 16.2.09, 1.386,- Kč
Pokladní doklad	PPD a VPD od č.990606 do č.990618 za 9/2009 účetní doklady č.990606 do 990618 od 1.9.09 do 10.9.09
Schválený rozpočet	Rozpočet schválen v ZO dne 18.12.08 jako schodkový, schodek hrazen z půjčky JVS
Účtový rozvrh	na rok 2009
Smlouvy o půjčce	SP 6/2008 ze dne 23.10.08 od Jihočeského vodárenského svazu na bezúročnou půjčku ve výši 2.000.000,-Kč na financování stavby "Kanalizace, ČOV a vodovod v obci Zlatá Koruna", deset ročních splátek ve výši 200.000,-Kč (1.splátka do 31.1.2010, poslední splátka do 31.1.2019) Schválení - dne 17.7.2008 v ZO

Návrh rozpočtu	<i>zveřejněn od 3.12.08 do 18.12.08</i>
Smlouvy nájemní	<i>Smlouva o nájmu ze dne 25.9.09, pronájem prostorů v přízemí 1.03 1.04 v budově s č.p.41 s parcelou st.8 o výměře 361m2, nájemné činní 2.000,-Kč, smlouva uzavřena na dobu neurčitou Záměr pronajmout zveřejněn od 31.8.09 do 15.9.09 Pronájem schválenou radou obce dne 31.8.09, RO schválila dne 24.9.2009 pronájem</i>
Faktura	<i>došlá dne 10.9.09, č.12212 ze dne 7.9.09, dodavatel Pavel Doušek, elektroinstalace pro Aku kamna v částce 29.919,-Kč včetně DPH předpis došlé faktury - d.č.910177 ze dne 10.9.09 úhrada - výpis z BÚ u KB a.s. č.151 ze dne 10.9.09, d.č.001151 ze dne 10.9.09</i>
Účetní doklad	<i>d.č.001016 ze dne 28.1.09, Kč 2.000.000,- - bezúročná půjčka od JVS na kanalizaci</i>
Rozvaha	<i>sestavena k 30.9.09</i>
Odměňování členů zastupitelstva	<i>Výkaz odvodů z mezd dle zaměstnanců za období 8/2009 Odměny neuvolněných zastupitelů obce schváleny v ZO dne 14.12.2006</i>
Výkaz zisku a ztráty	<i>sestavěný k 30.9.09</i>
Hlavní kniha	<i>za období září 2009</i>
Rozpočtová opatření	<i>RO č. 4 schváleno v ZO dne 17.12.2009 RO č. 5 schváleno v RO dne 14.1.2010</i>
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	<i>Fin 2-12 sestaven k 31.12.2009</i>
Výkaz zisku a ztráty	<i>sestavěn k 31.12.2009</i>
Rozvaha	<i>sestavena k 31.12.2009</i>
Inventurní soupis majetku a závazků	<i>Rozhodnutí č. 1/2009 - příkaz k provedení inventarizace ze dne 30.11.2009 - podpisové vzory zápis ke zjištění inventarizace ze dne 22.1.2010 inventurní soupisy např. 018, 019, 021, 031, 132, 959, 331, 336, 342, 042, 971</i>
Smlouvy a další materiály přijatým účelovým dotacím	<i>neinvestiční dotace od kraje na akci "Částečná výměna oken čp. 46 - I.etapa - parc. č. 69, kú. Zlatá Koruna Kč 70.000,- pol. 4122, UZ 710, max. 50 % celkových nákladů Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci POV Jihočeského kraje v roce 2009 ze dne 25.9.2009 příjem dotace d.č. 1185 ze dne 5.11.2009 UZ 710 pol. 4122, výpis č. 185 ze dne 5.11.09 fa č. 177900160 ze dne 5.11.2009 na Kč 238.414,- fa Trust - ts spol. s.r.o. dodávka a montáž oken, předpis fa č. 910216 ze dne 10.11.09 Kč 238.414,-, úč.d.č. 001192 ze dne 16.11.09 Kč 70.000,- UZ 710, bez UZ Kč 168.414,-, výpis č. 192 ze dne 16.11.09</i>
Hlavní kniha výbory	<i>sestavena k 31.12.2009 Kontrolní výbor - plnění usnesení rady obce ze dne 16.12.09 Finanční výbor - ze dne 7.10.09, 10.9.09 - rozpočtové změny, pohledávky</i>

B. ZJIŠTĚNÍ Z KONEČNÉHO PŘEZKOUMÁNÍ

Při přezkoumání hospodaření obce Zlatá Koruna 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 právníckými nebo fyzickými osobami
obec nemá uzavřenou smlouvu o sdružených prostředcích

§ 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

§ 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 nehospoďarila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela směnnou smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, 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.

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

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.

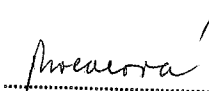
IV. PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU ÚZEMNÍHO CELKU A PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU ÚZEMNÍHO CELKU

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	4,84 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	29,08 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

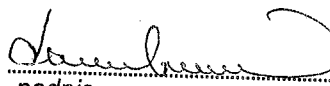
Zlatá Koruna, dne 9. března 2010

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**
Odbor ekonomický
oddělení přezkumu a metodiky
hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice (31)

Ilona Nocarová
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis a razítko

Jitka Luňáková
kontrolor

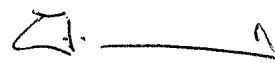

.....
podpis

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 6 stran byl seznámen dne 9.3.2010 a jeho stejnopis číslo 2 obdržel dne 9.3.2010.

Milan Štindl
starosta

16. 03. 2010


.....
podpis a razítko

**OBEC
ZLATÁ KORUNA**
381 01 Č. Krumlov
1

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad - Jihočeský kraj	Ilona Nocarová kontrolor pověřený řízením přezkoumání
2	1 x	Obec Zlatá Koruna	Milan Štindl starosta