

Krajský úřad Olomouckého kraje

Kancelář ředitele

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/23007/2009/KŘ-K/281

Č.j.: KUOK 4508/2010

OBEC MAJETÍN

Datum: 3. 3. 2010

Č.j.: 358/10

Počet listů: 6

Počet listů příloh: 0

Spis. znak: 112

Skart. znak: V

Skart. číslo: 10

Počet stejnopisů: 2

Počet stran: 6

Přílohy: 0

Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Majetín za rok 2009, IČ 00299197

Přezkoumání se uskutečnilo dne 3. 3. 2010 na základě žádosti a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon).

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Majetín

Přezkoumané období: 1. 1. 2009 - 31. 12. 2009

Přezkoumání hospodaření vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Taťána Zádrapová
- kontrolor: Ing. Bc. Dana Giblová

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal ředitel Krajského úřadu Olomouckého kraje Bc. Ing. Libor Kolář

Zástupci obce: Miroslava Zavadilová - starostka
Miloslava Krkošková - účetní

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření obce Majetín za rok 2009

- **nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona).**

Předmět přezkoumání hospodaření:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona. V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona je přezkoumání hospodaření prováděno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

A. Přezkoumané písemnosti

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

- Dohoda o hmotné odpovědnosti: uzavřená dne 1. 10. 1995 s účetní obce, uzavřená dne 1. 3. 2002 s pokladní obce, uzavřená dne 1. 1. 2004 s knihovnicí
- Dohody o pracovní činnosti: na sjednané práce - správce v DPS Majetín ze dne 30. 12. 2008
- Dohody o provedení práce: sjednaná na pracovní úkol - úklid koupaliště v Majetíně, příprava na sezónu 2009 ze dne 16. 3. 2009
- Dokumentace k veřejným zakázkám: veřejná zakázka s názvem "Osazení poměrových měřidel spotřeby tepla v bytech DP Majetín", vyhlášení podmínek, jmenování, rozhodnutí zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky, hodnotící komise, přehled nabídek, výsledek hodnocení
- Hlavní kniha: sestavená k datu 31. 8. 2009
- Inventurní soupis majetku a závazků: k 31. 12. 2009, směrnice pro provedení inventarizace majetku a závazků ze dne 16. 11. 2004, jmenování předsedy a členů HIK a DIK, příkaz k provedení inventarizaci ze dne 23. 11. 2009, zápis o instruktáži všech členů inventarizačních komisí, inventarizační zápisy, prohlížení odpovědných osob, inventurní soupisy majetku k 31. 12. 2009
- Kniha došlých faktur: za období leden - srpen 2009, poř. č. 1/09 - 245/09
- Kniha odeslaných faktur: za období leden - srpen 2009, poř. č. 1/2009 - 22/2009
- Návrh rozpočtu: vyvěšen od 20. 3. 2009 do 17. 4. 2009 na úřední desce, na el. úřední desce od 20. 3. 2009 doposud
- Odměňování členů zastupitelstva: za období červenec 2009
- Pokladní kniha (deník): sestavená za období leden - srpen 2009
- Pravidla rozpočtového provizoria: schválená na zasedání Zastupitelstva obce dne 9. 12. 2008 - do doby schválení rozpočtu ve výši 6 300 000 Kč
- Příloha rozvahy: zpracovaná k datu 31. 8. 2009
- Rozpočtová opatření: číslo 1 schválené na zasedání Zastupitelstva obce dne 19. 5. 2009, číslo 2 schválené na zasedání Zastupitelstva obce dne 2. 9. 2009
- Rozpočtový výhled: sestavený na roky 2009 - 2012
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 8. 2009
- Rozvaha: sestavená k 31. 12. 2009

- Schválený rozpočet: schválený na zasedání Zastupitelstva obce dne 16. 4. 2009
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření ze dne 16. 6. 2009 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 2.775,- Kč na odbornou přípravu pro jednotky dobrovolných hasičů na rok 2009, finanční vypořádání dotace obce Majetín s poskytovatelem dotace ze dne 27. 01. 2009 , (částečná úhrada faktury č. 583 v celkové výši 4284,- Kč - základní kurz RMŘp a křovinořezů)
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: rozpočtové opatření KÚOK na základě dopisu Ministerstva životního prostředí na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 66.544,- Kč na realizaci programu péče o krajinu ze dne 17. 12. 2009, vyúčtování skutečných nákladů a soupis provedených prací ze dne 5. 11. 2009, protokol o převzetí realizovaných opatření ze dne 5. 11. 2009, faktura č. 6/2009 od dodavatele Ing.Olga Žáková , Daskabát č.p.12 ve výši 66.544,- Kč, tisková sestava účtování příjmu dotace a uznatelných výdajů ze dne 27. 1. 2010 (uznatelné výdaje ve výši 66.544,- Kč označené UZ 15091)
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: rozpočtové opatření KÚOK na základě dopisu Ministerstva životního prostředí na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 249.795,- Kč na realizaci programu péče o krajinu ze dne 17. 12. 2009, Vyúčtování skutečných nákladů a soupis provedených prací ze dne 5. 11. 2009, protokol o převzetí realizovaných opatření ze dne 5. 11. 2009, faktura č. 039/2009 od dodavatele Ing. Libor Tandler , Příkazy č.p. 66 ve výši 249.795,- Kč, tisková sestava účtování příjmu dotace a uznatelných výdajů ze dne 27. 1. 2010 (uznatelné výdaje ve výši 249.795,- Kč označené UZ 15091)
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření ze dne 6. 8. 2009, na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 6.000,- Kč na částečnou úhradu výdajů na zajištění akceschopnosti JSDH, čerpání finančních prostředků se řídí Smlouvou o poskytnutí příspěvku mezi Olomouckým krajem a obcí Majetín ze dne 20. 7. 2009,Závěrečná zpráva včetně vyúčtování dotace a hodnocení ze dne 25. 1. 2010 (neinvestiční příspěvek byl užitý na nákup zásahových přileb a proudnice C52 pro jednotku SDH v Majetíně, č. d.1234 v celkové výši 13.371,- Kč z toho 6.000,-Kč hrazeno z příspěvku dotace OK)
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření ze dne 10. 8. 2009 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 58.259,- Kč na realizaci projektu Czech POINT - kontaktní místa, Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 19. 7. 2009 datum zahájení realizace projektu 1. 12. 2008, datum ukončení realizace projektu 15. 9. 2009, závěrečná monitorovací zpráva o realizaci/ hlášení pokroku (datum finalizace 7. 10. 2009), finanční vypořádání dotace ze dne 27. 1. 2010 (ÚZ 14008 neinvestiční dotace celkem 58.259,- Kč, použito celkem 49.402,- Kč, vratka dotace při finančním vypořádání 8.857,- Kč vráceno na účet KÚOK dne 8. 12. 2009)
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření na základě dopisu Ministerstva financí ČR a usnesení Rady Olomouckého kraje ze dne 7. 5. 2009 - neinvestiční účelovou dotaci ve výši 20 000 Kč na zajištění výdajů vzniklých s konáním voleb do Evropského parlamentu (příjmová položka 4111, ÚZ 98 348), předběžné vyúčtování výdajů ze dne 14. 7. 2009

- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: včetně vyúčtování neinvestiční dotace ve výši 20.000,- Kč na zajištění výdajů vzniklých s konáním voleb do Evropského parlamentu, vratka ve výši 4.943,- Kč odeslána z účtu obce Majetín dne 27. 1. 2010 na účet KÚOK
- Smlouvy nájemní: Nájemní smlouva č. 102/09 ze dne 15. 6. 2009
- Účetní doklad: účetní doklady včetně pokladních dokladů za měsíc duben 2009 č. 353 - 513, za měsíc červen 2009 č. 640 - 742
- Účetní doklad: k výpisům ČS a.s. včetně pokladních příjmových a výdajových dokladů za období říjen - prosinec 2009, č.d. 1048 - č.d.1442
- Účtový rozvrh: zpracovaný k datu 18. 9. 2009
- Upomínka k pohledávce a závazku: - vymáhání pohledávek (upomínky k neuhrazeným místním poplatkům, platební výměry k místním poplatkům)
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 8. 2009
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený ke dni 31. 12. 2009
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Zápis z kontroly hospodaření majetkem a finančními prostředky Základní školy a mateřské školy Majetín, příspěvková organizace ze dne 16. 4. 2009
- Zápis finančního výboru: ze dne 13. 3. 2009, 28. 8. 2009
- Zápis kontrolního výboru: ze dne 3. 6. 2009
- Zápis z kontroly hospodaření s majetkem a finančními prostředky obce Majetín: ze dne 13. 3. 2009, 28. 8. 2009
- zápisy finančního výboru: ze dne 7. 12. 2009
- zápisy kontrolního výboru: ze dne 16. 12. 2009
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 24. 2. 2009, 5. 3. 2009, 16. 4. 2009, 19. 5. 2009, 3. 6. 2009, 2. 9. 2009
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 22. 10. 2009, 9. 12. 2009
- Závěrečný účet: za rok 2008 schválený na zasedání Zastupitelstva obce dne 3. 6. 2009, vyvěšen od 13. 5. 2009 do 4. 6. 2009 na úřední desce, na el. úřední desce od 13. 5. 2009 doposud
- zpráva o zjištěních z provedeného auditu podle zákona č. 320/2001 Sb., ze dne 14. 12. 2009
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: na základě žádosti ředitelky Základní školy a mateřské školy Majetín, příspěvkové organizace Zastupitelstvo obce schválilo dne 24. 2. 2009 zlepšený výsledek hospodaření a jeho použití v roce 2009
- Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem: záměr obce Majetín na prodej pozemku parc. č. 922 zveřejněn na úřední desce od 18. 5. 2009 do 3.6. 2009, záměr obce Majetín na prodej pozemku parc. č. 310/13 zveřejněn na úřední desce od 18. 5. 2009 do 3.6. 2009

B. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Majetín za rok 2009

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření obce Majetín za rok 2008 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Majetín nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Upozornění na případná rizika (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona):

Na případná rizika neupozorňujeme.

E. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2009 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona)

a)	podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,54 %
b)	podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,16 %
c)	podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	12,96 %

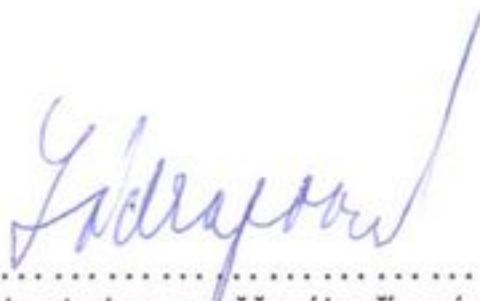
Majetín, 3. 3. 2010

**KRAJSKÝ ÚŘAD
OLOMOUCKÉHO KRAJE
(34)**

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

Ing. Taťána Zádrapová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Bc. Dana Giblová

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Majetín obdržela
a s jeho obsahem byla seznámena starostka obce dne 3. 3. 2010

Miroslava Zavadilová

.....


.....
podpis

OBEC MAJETÍN

Lipová 25

751 03 MAJETÍN

Tel. 581 741 740

IČ 00299197, DIČ CZ00299197

Rozdělovník:

1 stejnopis pro obec Majetín

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, oddělení kontroly