



PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
obce Třebřichy, IČ: 00485365
za rok 2009**

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

- 21.1.2010

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

**Přezkoumání proběhlo na Obecním úřadě Třebřichy, Třebřichy č. p. 10,
537 01 Chrudim**

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Miloslava Jílková
- kontroloři:
 - Ing. Ivana Bednaříková
 - Hana Kasičová

Zástupci Obec:

- Ing. Jaromil Mádlo - starosta obce
- Marie Prchalová - účetní obce

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Třebřichy byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	zveřejněn od 11. 11. 2008 do 8. 12. 2008
Rozpočtová opatření	č. 1 a 2/2009, schválena usnesením ZO ze dne 2. 9. 2009 a 2. 12. 2009
Rozpočtový výhled	sestaven na r. 2008 - 2012
Schválený rozpočet	usnesení ZO ze dne 10. 12. 2008
Závěrečný účet	zveřejněn od 2. 3. 2009 do 18. 3. 2009, schválen usnesením ZO ze dne 6. 5. 2009 bez výhrad
Bankovní výpis	za období květen - srpen r. 2009
Dohoda o hmotné odpovědnosti	ze dne 5. 4. 2005 a 1. 9. 2005
Evidence poplatků	předpisné seznamy poplatku ze psů a TKO za r. 2009
Faktura	za období květen - srpen r. 2008
Hlavní kniha	za období 12/2009
Inventurní soupis majetku a závazků	ke dni 31. 12. 2009
Kniha došlých faktur	za r. 2009
Mzdová agenda	mzdové listy za r. 2009
Odměňování členů zastupitelstva	usnesení ZO ze dne 28. 1. 2009
Pokladní doklad	za období srpen - prosinec r. 2009
Pokladní kniha (deník)	za r. 2009
Rozvaha	ke dni 31. 12. 2009
Účetní doklad	za období květen - srpen r. 2009
Účtový rozvrh	na r. 2009
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Fin 2-12 M ke dni 31. 12. 2009
Dohody o provedení práce	uzavřené v r. 2009
Pracovní smlouvy včetně platových výměrů	pracovní smlouva ze dne 26. 8. 2005, platový výměr ze dne 10. 6. 2009
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<ul style="list-style-type: none">• účelově určená dotace na volby do Evropského parlamentu (pol. 4111) - přiznána ve výši 16.500,- Kč, čerpáno 16.122,- Kč, bez nedostatků• účelově určená dotace z POV na opravu chodníků od OÚ ke křižovatce (pol. 4122) - přiznána a čerpána ve výši 120.000,- Kč
Smlouvy nájemní	ze dne 11. 2. 2009 a 26. 3. 2009
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	Záměry k pronájmu pozemků a nebytových prostor zveřejněny od 2. 1. 2009 do 20. 1. 2009 a od 1. 3. 2009 do 18. 3. 2009.

Vnitřní předpis a směrnice	Zásady vedení účetnictví ze dne 13. 4. 2005, oběh a přezkušování účetních dokladů ze dne 1. 12. 2006, o evidenci a účtování majetku ze dne 13. 4. 2008, o inventarizaci majetku a závazků ze dne 10. 4. 2005, o finanční kontrole ze dne 18. 7. 2006
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 10. 12. 2008, 28. 1. 2009, 2. 9. 2009 a 2. 12. 2009
Finanční a kontrolní výbor	zápisy finančního a kontrolního výboru za r. 2009
Obecně závazné vyhlášky	č. 4/2007 a č. 1/2008

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Třebřichy

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

byly zjištěny následující méně závažné chyby a nedostatky:

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Právní předpis: Nařízení vlády č. 37/2003 Sb., o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev, ve znění pozdějších předpisů

§ 3 odst. 3 - Nebyla správně zaokrouhlena měsíční odměna (napraveno), Na základě kontroly mzdových listů neuvolněných zastupitelů obce bylo zjištěno, že u starosty nebyla správně zaokrouhlena měsíční odměna - doplatek odměny za období únor až prosinec 2008 činí 88,- Kč.

- Odměny zastupitelů (**splněno dne: 21.1.2010**) - Odměna starosty za r. 2009 byla zaokrouhlena na celé koruny směrem nahoru v souladu s § 3 nař. vlády č. 37/2003 Sb.

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Právní předpis: Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů

- Jinde neuvedená chyba a nedostatek (napraveno), Kontrolou provedené inventarizace k 31.12.2008 bylo zjištěno, že nebyl zpracován zápis o provedené inventarizaci, který by obsahoval výsledek provedené inventarizace.

- Inventarizace (**splněno dne: 21.1.2010**) - Součástí inventarizace za r. 2009 byl i inventarizační zápis, ve kterém byly zhodnoceny výsledky inventarizace.

II. Při přezkoumání hospodaření obce Třebřichy za rok 2009

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 sb.)

III. Při přezkoumání hospodaření obce Třebřichy za rok 2009

Neuvádí se zjištěná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

IV. Při přezkoumání hospodaření obce Třebřichy za rok 2009

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	3,89 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,80 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

V Třebřichách dne 21.1.2010

Podpisy kontrolorů:

	Jméno	Podpis
..... Míloslava Jílková	Ing. Ivana Bednaříková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání	Hana Kasičová

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce nebyl s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel kupní, směnnou, darovací, zástavní smlouvu týkající se nemovitého majetku, smlouvu o zřízení věcného břemene, smlouvu o úvěru, nepořídil ani neprodal akcie, cenné papíry, nebo obligace.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Třebřichy o počtu 5 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel



V Třebřichách dne 21.1.2010

Ing. Jaromil Mádlo

starosta obce

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Třebřichy	Ing. Jaromil Mádlo
2	1	Pardubický kraj	Miloslava Jílková

Poznámka:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu orgánu (Pardubický kraj), a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Za nesplnění těchto povinností lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50 000 Kč v jednom případě.

Obec Třibřichy

Závěrečný účet za rok 2009

- rozpočtové hospodaření dle tříd

třída	skutečnost	rozpočet schválený	%	rozpočet upravený	%	rozdíl
1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY	2.282.423,05	2.483.100,00	91.92	2.270.440,00	100.53	11.983,05
2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	102.465,85	35.400,00	289.45	102.500,00	99.97	-34,15
4 - PŘIJATÉ DOTACE	368.900,00	7.400,00	4985.14	368.900,00	100.00	0,00
C E L K E M P Ř Í J M Y	2.753.788,90	2.525.900,00	109.02	2.741.840,00	100.44	11.948,90

třída	skutečnost	rozpočet schválený	%	rozpočet upravený	%	rozdíl
5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	2.720.371,50	2.494.900,00	109.04	2.720.100,00	100.01	271,50
6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	239.357,79	31.000,00	772.12	239.200,00	100.07	157,79
C E L K E M V Ý D A J E	2.959.729,29	2.525.900,00	117.18	2.959.300,00	100.01	429,29

třída	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	rozdíl
8115 Změna na bankovních účtech	205.940,39	0,00	0.00	217.460,00	94.70	-11.519,61
C E L K E M F I N A N C O V Á N Í :	205.940,39	0,00	0.00	217.460,00	94.70	-11.519,61

Obec Třibřichy obdržela v roce 2009 dotaci v rámci **Programu obnovy venkova** ve výši **120 000,- Kč**.

Neinvestiční dotace byla poskytnuta na akci **Oprava chodníku od OU ke křižovatce**. Dotace byla vyčerpána na 100%.

Dále obec Třibřichy obdržela **dotaci OŽPZ** ve výši **225 000,-Kč**.

Tato investiční dotace byla poskytnuta na akci **Splašková kanalizace Třibřichy -DŮŘ**. Dotace byla vyčerpána na 100%.

Stav peněžních prostředků na BÚ k 31.12.2009 **303 734,49,- Kč**.

Obec Třibřichy v roce 2009 nepřijala žádný úvěr, půjčku ani žádnou půjčku neposkytla.

Závěrečný účet za rok 2009 byl zveřejněn zároveň v elektronické podobě, tak jak ukládá zákon č 250/2000Sb.