



**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
Obec Kněžnice, IČ: 00271683
za rok 2010**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 13.4.2011

na základě písemné žádosti obce v souladu s ustanovením § 42 odst. 1, zákona č. 128/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Předmět přezkoumání je určen zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Místo provedení přezkoumání: Obec Kněžnice
Kněžnice 123
506 01 Jičín

Zástupci za Obec:

- Libor Žofka - starosta od 12.11.2010
- Zdeňka Kudrnáčová - starostka do 12.11.2010
- Dana Patzeltová – pokladní
- Účetní: dodavatelsky firma Ing. Šolcová

Přezkoumání zahrnovalo ověření provedené výběrovým způsobem s přihlédnutím k významnosti:

- dodržování povinností uložených zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a dalšími právními předpisy upravujícími finanční hospodaření ÚSC,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
Danuše Součková
- kontroloři:
Radka Dušková

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření - Obec Kněžnice - byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu obce na rok 2010 byl v souladu s ustanovením §11 zákona č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů vhodným způsobem a po dobu stanovenou zákonem zveřejněn.
Pravidla rozpočtového provizoria	Vzhledem k tomu, že nebyl do konce roku schválen rozpočet řídí se hospodaření obce dle § 13 zák. č. 250/2000 Sb. do doby schválení rozpočtu pravidly rozpočtového provizoria schváleného dne 7.12.2010.
Rozpočtová opatření	Rozpočtové změny byly prováděny rozpočtovými opatřeními schválenými v ZO např. dne 6.4., 7.6., 30.7. a 4.10.2010.
Rozpočtový výhled	Rozpočtový výhled byl sestaven na roky 2011 – 2013, v ZO schválen dne 5.1.2009.
Schválený rozpočet	Rozpočet byl schválen v ZO dne 1.3.2010 jako přebytkový ve výši příjmů Kč 2 637 210,- a ve výši výdajů Kč 2 591 640,- .
Závěrečný účet	Závěrečný účet včetně zprávy o přezkoumání hospodaření na rok 2009 byl projednán a schválen v zastupitelstvu obce dne 7.6.2010 a uzavřen s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením obce a to bez výhrad. Před projednáním byl po dobu stanovenou zákonem vhodným způsobem zveřejněn i na elektronické úřední desce.
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventarizace majetku a závazků byla provedena k 31.12.2010. Dále byly ověřeny inventurní soupisy na výkaz Úč OÚPO 3-02 Rozvaha územních samosprávných celků a vykazované zůstatky souhlasí na tyto soupisy. Inventarizace je doložena řádným inventarizačním zápisem. Vzhledem k tomu, že ověřovatelé neměli možnost zúčastnit se provádění inventarizace u hmotného majetku obce, nemohou se vyjádřit k možnosti vzniku inventurních rozdílů v této oblasti.
Kniha pohledávek a závazků	Kniha pohledávek a závazků je vedena. Místní poplatky jsou vybírány na základě platné vyhlášky.
Odměňování členů zastupitelstva	Byla provedena kontrola stanovení výše odměn za výkon funkce členům zastupitelstva.
Pokladní doklad	Pokladní doklady (červen a prosinec 2010) mají patřičné náležitosti, jsou doloženy paragony.
Pokladní kniha (deník)	Byly kontrolovány pokladní doklady za období červen a prosinec 2010. Pokladní doklady jsou shodné se zápisem v pokladní knize. Příjmy v hotovosti probíhají pokladní evidencí. O příjmech a výdajích v hotovosti je řádně účtováno v souladu se stanovenými účetními postupy a metodami.
Rozvaha	Rozvaha byla kontrolována k 31.12.2010. Byly porovnány návaznosti konečných stavů rozvahy roku 2009 na počáteční stavy roku 2010 a nebyly zjištěny nedostatky.
Účetní doklad	Namátkově byly kontrolovány účetní doklady za období červen a prosinec 2010. Doklady byly kontrolovány z hlediska

	náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zařídění podle rozpočtové skladby a nebyly zjištěny nedostatky.
Darovací smlouvy	V roce 2010 byly uzavřeny darovací smlouvy s fi pekařství Bohemia na 12 000,- Kč za rozvoz potravin, v ZO schváleno.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>Rozpočet obce byl posílen o tyto účelové dotace:</p> <ul style="list-style-type: none"> - na volby do PS (ÚZ 98 071) z KÚ Královéhradeckého kraje ve výši 17 550,- Kč, čerpáno a zároveň uznáno 13 919,- Kč, vratka ve výši 3 631,- Kč byla poukázána na účet poskytovatele 11.1.2011. - z KÚ na volby do ZO (ÚZ 98 187) ve výši 29 000,- Kč. Uznáno Kč 20 837,-. Doplatek ve výši Kč 8 163,- byl poukázána na účet obce dne 11.1.2011 - z KÚ Královéhradeckého kraje na sčítání lidu (ÚZ 98 005) ve výši 2 855,- Kč. Uznáno 2 855,- Kč. <p>Dotace jsou doloženy prvotními doklady a proúčtovány. Podmínky spolufinancování akce z vlastních zdrojů byly dodrženy.</p> <p>- reg. číslo žádosti 07/002/3220b/452/000516 ze Státního zemědělského intervenčního fondu Projekt s názvem "Obnovené kulturní dědictví - Cesta jednoho k druhému". V roce 2008 bylo profinancováno 200 000,- Kč. V roce 2009 by mělo být profinancováno 284 945,- Kč. Hlášením č. 2 o změnách v rámci PRV celkové výdaje z 484 945,- Kč sníženy na 445 533,- Kč z toho 397 424,- Kč stavební výdaje a 48 109,- Kč výdaje na parkové úpravy. V roce 2009 profinancováno 285 517,- Kč z toho korekce účetních dokladů č. 11, 282 a 283 ve výši 16 500,- (DoPP) a sankce dle NK 3,7 %. Doplatek na základě oznámení o schválení platby obec obdržela ve výši 191 239,- Kč v roce 2010 a na základě sml. č. 20393 doplatek finanční podpory z Podpůrného a garančního rolnického a lesnického fondu, a.s. ve výši 36 015,- Kč.</p>
Smlouvy nájemní	Obec pronajímá nebytové prostory a pozemky. V roce 2010 nedošlo ke změně nájemních smluv.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Pokud se týká působnosti zastupitelstva v majetkové oblasti k 31.12.2010 došlo k prodeji pozemku p.č. 1747/2 v celkové hodnotě 7 900,- Kč. V ZO schváleno. Záměr zveřejněn.
Dokumentace k veřejným zakázkám	<p>V roce 2010 byla realizována veřejná zakázka s názvem "Opatření zásobování pitnou vodou - Kněžnice". Dne 7.7.2010 byla v ZO schválena firma Stavoka a. s. Kosice. Do dne kontroly nebyla sepsána smlouva o dílo. V roce 2011 bude na tuto akci vyhlášeno nové výběrové řízení z důvodu změny zadávací dokumentace.</p> <p>Dále byla realizována veřejná zakázka malého rozsahu na rekonstrukci chodníku. V ZO dne 6.9.2010 vybrána firma Ekologické stavební společnost Jaroměř.</p>
Vnitřní předpis a směrnice	Obec má zpracovány vnitroorganizační směrnice.

B. Zjištění ze závěrečného (jednorázového) přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření - Obec Kněžnice

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření

Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření - Obec Kněžnice - za rok 2010

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

II. Při přezkoumání hospodaření - Obec Kněžnice - za rok 2010

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

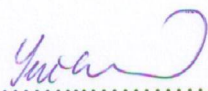
III. Při přezkoumání hospodaření - Obec Kněžnice - za rok 2010

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

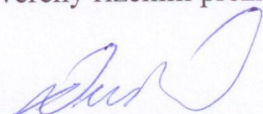
a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	2,29 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	4,75 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Královéhradecký kraj dne 13.4.2011

Podpisy kontrolorů:

.....


Danuše Součková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....


Radka Dušková
kontrolor

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce neprovozoval žádnou hospodářskou činnost, nemá zřízeny peněžní fondy, nevložil žádné peněžité či nepeněžité vklady do právnických osob, neobdržel žádné dotace z národního fondu ani žádné dotace ze svého rozpočtu neposkytoval, nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel směnňou, nájemní, zástavní smlouvu, smlouvu o sdružení peněžních prostředků a majetkových hodnot, smlouvu o zřízení věcného břemene, smlouvu o úvěru ani nehospodařil s jinými cizími zdroji, nepořídil ani neprodal žádný finanční majetek.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření - Obec Kněžnice - o počtu 6 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

.....


Libor Žofka

Dne 13.4.2011

starosta od 12.11.2010

Obec Kněžnice
506 01 Jičín 1
IČO 271683

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Kněžnice	Libor Žofka
2	1	Královéhradecký kraj	Danuše Součková

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. 1) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu Krajského úřadu Královéhradeckého kraje.

Pivovarské nám. 1245
500 03 Hradec Králové

tel.: 495 817 583 / 565
736 521 914

e-mail: dsouckova@kr-kralovehradecky.cz
rduskova@kr-kralovehradecky.cz

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

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 (Královéhradecký kraj, Pivovarské náměstí 1245, 500 03 Hradec Králové), 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.