



**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření  
obce Zámostí-Blata, IČ: 00578665  
za rok 2012**

***Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:***

- 30.1.2013

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 Zámostí-Blata***  
***Blata 16***  
***506 01 Jičín***

***Zástupci za Obec:***

- Zdeněk Konečný - starosta obce
- Dana Krupičková - účetní obce
- Marie Kvasničková - externí účetní
- Ing. Milena Šolcová - externí účetní

Přezkoumání zahrnovalo ověření provedené 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:  
Denisa Valešová
- kontroloři:  
Šárka Šábrtová

## A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Zámostí-Blata byly přezkoumány následující písemnosti:

<i>Druh písemnosti</i>	<i>Popis písemnosti</i>
Pravidla rozpočtového provizoria	Dle § 13 zákona č. 250/2000 Sb. se řídí hospodaření obce do doby schválení rozpočtu obce pravidly rozpočtového provizoria. Rozpočtové provizorium na rok 2012 bylo schváleno dne 19.12.2011.
Rozpočtová opatření	Rozpočtové změny byly prováděny a na zasedání zastupitelstva obce schváleny dne 1.10.2012.
Rozpočtový výhled	Obec má zpracovaný rozpočtový výhled dle § 3 zákona č. 250/2000 Sb. na období 2010 – 2014.
Schválený rozpočet	Zastupitelstvo obce schválilo rozpočet obce na rok 2012 dne 27.2.2012. Rozpočet byl schválen jako přebytkový v celkovém objemu: příjmy 3 305 202,- Kč, výdaje 2 955 202,- Kč a financování 350 000,- Kč. Návrh rozpočtu obce na rok 2012 byl vhodným způsobem zveřejněn po dobu 15 dnů před jeho projednáním v zastupitelstvu obce od 30.1. do 5.3.2012.
Závěrečný účet	Zastupitelstvo obce schválilo závěrečný účet spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce za uplynulý kalendářní rok bez vyjádření souhlasu s celoročním hospodařením "s výhradami" dne 2.4.2012. Návrh závěrečného účtu obce za rok 2012 byl zveřejněn nejméně po dobu 15 dnů před jeho projednáním v zastupitelstvu obce od 6.2. do 5.3.2012.
Evidence majetku	Evidence majetku je vedena v počítači.
Evidence poplatků	Evidence poplatků je vedena v seznamech.
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventarizace majetku a závazků byla provedena k 31.12.2012. Dále byly ověřeny dílčí inventury na výkaz Rozvaha územních samosprávných celků a vykazované zůstatky souhlasí na tyto dílčí inventury. Inventarizace je doložena řádnou inventarizační zprávou. Zařazovací a vyřazovací protokoly byly ke kontrole předloženy. 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.
Mzdová agenda	Za období leden až prosinec 2012.
Odměňování členů zastupitelstva	Za období leden až prosinec 2012.
Pokladní doklad	Za období květen a prosinec 2012.
Rozvaha	Prosinec 2012.
Účetní doklad	Za období květen a prosinec 2012.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Prosinec 2012.
Výkaz zisku a ztráty	Prosinec 2012.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>UZ 98 008 - na úhradu výdajů vzniklých v roce 2012 v souvislosti s přípravami volby prezidenta ČR v roce 2013 obdržela obec neinvestiční dotaci ve výši 1 000,-Kč. Celá výše dotace bude v průběhu měsíce ledna 2013 vrácena na účet poskytovatele.</p> <p>UZ 89 011 a 89 012 - Dne 2.1.2012 zaslal SZIF obci Zámostí - Blata Oznámení o schválení platby ve výši 1 848 103,-Kč (neinvestiční dotace 1 382 633,67 Kč, investiční dotace 465 469,33 Kč) na realizaci akce s názvem "Nový vzhled a bezpečnost obce Zámostí - Blata" (II. etapa). Protokol č. 0022040691 o kontrole fyzické realizace projektu ze dne 4.11.2011 byl ke kontrole předložen. Nedostatky nebyly zjištěny.</p> <p>Na realizaci projektu nazvaného "Aktualizace územního plánu - změna" obdržela obec Zámostí - Blata již v roce 2007 investiční dotaci ve výši 80 000,-Kč. V roce 2010 byla uhrazena faktura od společnosti SURPMO a.s. ve výši 60 000,-Kč. Na základě uzavřeného dodatku došlo k prodloužení termínu ukončení projektu do 31.12.2012. V roce 2012 byly uhrazeny faktury v celkové výši 30 000,-Kč. V průběhu měsíce ledna 2013 obec vrátí část dotace ve výši 44 000,-Kč na účet poskytovatele.</p>
Smlouvy nájemní	Obec pronajímá nebytový prostor a pozemky. Namátkovou kontrolou nebylo zjištěno nedodržování zákonných předpisů.
Smlouvy nájemní	Pozemkový fond ČR uzavřel s obcí Zámostí - Blata Smlouvu o nájmu nemovitosti (č. smlouvy 169/N03/65). Jedná se o pozemky p.č. 120, p.č. 143, p.č. 144, p.č. 155 a p.č. 156 o celkové výměře 4.789 m <sup>2</sup> . Účelem tohoto pronájmu je provozování zemědělské výroby. Výše nájemného dle dodatku č. 1 byla sjednána na 100,-Kč/ročně.
Smlouvy o půjčce	Dne 1.8.2011 uzavřela společnost Silnice Jičín a.s. s obcí Zámostí - Blata smlouvu o půjčce finančních prostředků ve výši 750 000,- Kč za účelem úhrady vyfakturovaných prací. K půjčené částce byl sjednán úrok ve výši 3,4 %. Konečný termín splatnosti půjčky byl sjednán nejpozději do 28.2.2012. Tato půjčka byla schválena na zasedání ZO dne 27.6.2011. Dne 26.1.2012 byla výše uvedená půjčka doplácena.
Smlouvy o věcných břemenech	Dne 31.10.2011 schválilo zastupitelstvo obce Smlouvu o zřízení věcného břemene na pozemek p.č. 569/1 ve prospěch ČEZ Distribuce, a.s. za účelem zřízení a provozování zařízení distribuční soustavy. Náhrada za věcné břemeno byla sjednána ve výši 1 000,- Kč. Smlouva ze dne 1.2.2012 byla ke kontrole předložena.
Vnitřní předpis a směrnice	Obec má zpracovány vnitřní organizační směrnice.
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Zápisy a usnesení z jednání zastupitelstva obce - 30.1., 27.2., 2.4., 7.5., 11.6., 16.7., 20.8., 1.10., 5.11. a 10.12.2012

## **B. Zjištění ze závěrečného (jednorázového) přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření obce Zámostí-Blata

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 méně závažné chyby a nedostatky.*

*byly zjištěny následující závažné chyby a nedostatky:*

- ❖ Právní předpis: Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů
- § 17 odst. 7 - Projednání závěrečného účtu nebylo uzavřeno vyjádřením v souladu se zákonem. (**napraveno**)
  - Projednání závěrečného účtu je již uzavřeno v souladu se zákonem.
  
- ❖ Právní předpis: Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů
- § 39 odst. 1 - Záměr obce pronajmout nemovitost nebyl zveřejněn na úřední desce po dobu nejméně 15 dnů před rozhodnutím v příslušném orgánu obce. (**napraveno**)
  - Obec již zveřejňuje záměry o pronájmu nemovitostí.

*b) při dílčím přezkoumání*

*nebyly zjištěny chyby a nedostatky.*

## **D. Závěr**

### ***I. Při přezkoumání hospodaření obce Zámostí-Blata za rok 2012***

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

### ***II. Při přezkoumání hospodaření obce Zámostí-Blata za rok 2012***

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

### ***III. Při přezkoumání hospodaření - Obec Zámostí-Blata - za rok 2012***

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	<b>10,51 %</b>
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	<b>1,10 %</b>
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	<b>0 %</b>

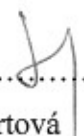
Dne 30.1.2013

Podpisy kontrolorů:



Denisa Valešová  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

7 Krajský úřad  
Královéhradeckého kraje  
odbor ekonomický  
oddělení kontroly obcí a analýz



Šárka Šábrtová  
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, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel směnnou, darovací, nájemní, zástavní smlouvu, smlouvu o sdružení peněžních prostředků a majetkových hodnot, smlouvu o úvěru ani nehospodařil s jinými cizími zdroji, nerealizoval žádnou akci, která by měla povahu veřejné zakázky ve smyslu zákona č. 137/2006 Sb., nepořídil ani neprodal žádný finanční majetek.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Zámostí-Blata - o počtu 8 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

OBEC ZÁMOSTÍ - BLATA  
506 01 Jičín  
IČO: 00578665  
Tel. 493 576 295



Zdeněk Konečný

Dne 30.1.2013

starosta obce

**Rozdělovník :**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Zámostí-Blata	Zdeněk Konečný
2	1	Královéhradecký kraj	Denisa Valešová

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.

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.