

## **Závěrečný účet obce Kamenné Žehrovice za rok 2010**

Součástí závěrečného účtu je:

- zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kamenné Žehrovice za rok 2010. Zpráva je k nahlédnutí v kanceláři obecního úřadu,
- údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby, které jsou k nahlédnutí v kanceláři obecního úřadu – výkaz Fin 2-12 za 12/2010,
- finanční vypořádání dotací ze Státního rozpočtu ČR a dotací z Krajského úřadu Praha za rok 2010.

Kamenné Žehrovice  
březen 2011

Přehled úvěrů, půjček a návratných finančních výpomocí přijatých obcemi a dobrovolnými svazky obcí od peněžních ústavů, jiných fyzických a právnických osob v roce 2010 (bez ústředních orgánů státní správy a státních fondů)

(POUZE NOVÉ PŮJČKY A ÚVĚRY PŘIJATÉ V ROCE 2010)

Obec: Kamenné Žehrovice  
Okres: Kladno

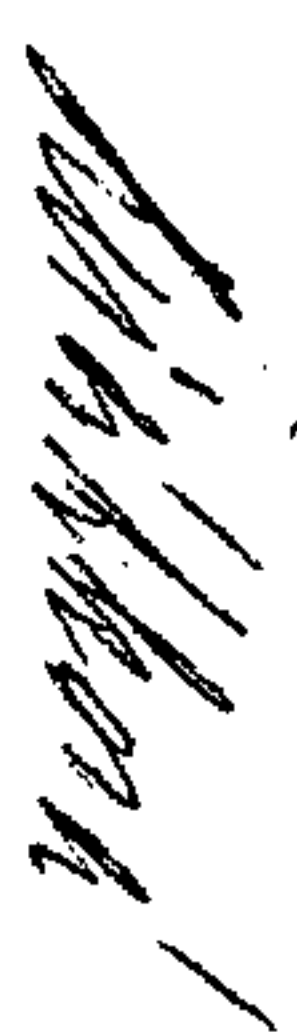
| Účel úvěru   | Výše úvěru<br>(v tis. Kč) *) | Poskytovatel úvěru | Termín splatnosti | Výše<br>úroku v %                   | Způsob ručení       |
|--|------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------|
| 1  | 2                            | 3                  | 4                 | 5                                   |                     |
| KL   | 1                            |                    |                   |                                     |                     |
| Revitalizace parteru centrální části obce Kam. Žehrovice | 5.000.000,-                  | KB Kladno          | 30.4.2011         | 1 M<br>PRIBOR<br>1,14%<br>pohyblivá | zástava nemovitosti |
|  |                              |                    |                   |                                     |                     |
|  |                              |                    |                   |                                     |                     |
|  |                              |                    |                   |                                     |                     |
|  |                              |                    |                   |                                     |                     |
|  |                              |                    |                   |                                     |                     |
|  |                              |                    |                   |                                     |                     |
|  |                              |                    |                   |                                     |                     |
|  |                              |                    |                   |                                     |                     |

\*) POZNÁMKA: V případě přijatého úvěru v cizí měně se uvádí údaj v cizí měně

Vypracoval: Rešátková  
(příjmení, telefon, podpis) 312658007  
Schválil: Soňa Cerná  
(příjmení, telefon, podpis) 312658003

Datum: 2.2.2011

OBEC  
KAMENNÉ ŽEHROVICE  
273 01




Obec: Kamenné Žehrovice  
Okres: Kladno

Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých obcím, dobrovolným svazkům obcí, příjemcům dotace na poskytování sociálních služeb prostřednictvím kraje nebo hlavního města Prahy  
Část A. Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých ze státního rozpočtu s výjimkou dotací poskytnutých na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů

dotace MF ČR UZ 97188, 97572, 98005, 98035, 98071, 98074, 98116, 98187, 98216.

v Kč na dvě desetinná místa

| Č.j.: | Účelový znak | Ukazatel  | Poskytnuto k 31.12.2010 (uvedena výše rozhodnutí, smlouvy) |                  |          | Vráceno v průběhu roku zpět na účet kraje | Skutečně použito k 31.12.2010 | Vratka dotace a návratné finanční výpomoci při finančním vypořádání | Doplatek dotace nárokovaný při finančním vypořádání |
|-------|--------------|---|--|------------------|----------|---|-------------------------------|---|---|
|       |              |   | 1  | 2                | 3        |   |                               |   |   |
|       |              | A.1. Neinvestiční dotace celkem   | 41.739,50  | 41.739,50        | 0        | 41.739,50                                 | 0                             | 0   |   |
| 1     | 98005        | Sečítání lidu   | 6.459  | 6.459            | 0        | 6.459                                     | 0                             | 0   |   |
| 2     | 98071        | Volby do PS Parlamentu ČR   | 19.047,50  | 19.047,50        | 0        | 19.047,50                                 | 0                             | 0   |   |
| 3     | 98187        | Komunální volby   | 16.233   | 16.233           | 0        | 16.233                                    | 0                             | 0   |   |
|       |              | <b>v tom: jednotlivé tituly</b>   |  |                  |          |   |                               |   |   |
|       |              | <b>v tom: jednotlivé tituly</b>   |  |                  |          |   |                               |   |   |
|       |              | <b>A.3. Návratná finanční výpomoc celkem</b>                                |  |                  |          |   |                               |   |   |
|       |              | <b>v tom: jednotlivé tituly</b>   |  |                  |          |   |                               |   |   |
|       |              | <b>A.4. Dotace a návratné finanční výpomoci celkem (A.1. + A.2. + A.3.)</b> | <b>41.739,50</b>   | <b>41.739,50</b> | <b>0</b> | <b>41.739,50</b>                          | <b>0</b>                      | <b>0</b>  |   |

Částku nevyčerpaných dotací ze SR poukazuje na příslušný účet Krajského úřadu Středočeského kraje a to nejpozději do 15.2.2011. Do variabilního symbolu uveďte UZ6402, specifický symbol = číslo uváděné při příjmu dotace.

Vysvětlivky:

1. uvádí se kraj, prostřednictvím kterého byla poskytnuta dotace správcem kapitoly státního rozpočtu
  - ve sloupci a) se vyplňují údaje jen u dotací kapitoly Všeobecná pokladni správa a kapitoly Operace státních finančních aktiv
  - ve sloupci c) jednotlivým titulem se rozumí účel stanovený v rozhodnutí, event. v dohodě nebo smlouvě o poskytnutí dotace nebo návratné finanční výpomoci
  - sloupec 1 - uvádí se výše dotace nebo návratné finanční výpomoci předvedená v rozhodnutí event. dohodě nebo smlouvě o poskytnutí dotace nebo návratné finanční výpomoci
  - sloupec 2 - uvádí se výše dotace nebo návratné finanční výpomoci poskytovatelem prostřednictvím příslušného kraje nebo hlavního města Prahy na účet příjemce k 31.12.2010
  - sloupec 3 - vyplňuje se, pokud příjemce provedl vratku dotace nebo návratné finanční výpomoci, případně její část již v průběhu roku, za který se provádí finanční vypořádání, na účet kraje nebo hlavního města Prahy
  - sloupec 4 - uvádí se výše skutečně použitých prostředků příjemcem z poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci k 31.12.2010
  - sloupec 5 - uvádí se vratka dotace nebo návratné finanční výpomoci při finančním vypořádání; rovná se sloupec 2 minus sloupec 3
  - sloupec 6 - tento sloupec vyplní pouze obce, které přečerpal částku dotace a nárokují si jí při FV v souladu s příslušným zákonem
- Pozn: dopad vratky návratné finanční výpomoci při finančním vypořádání do splátkového kalendáře je řešen v 18 odst. 2

KOMENTÁŘ:

Sestavil:  
Datum a podpis:

Řešátková

2.2.2011

**OBEC**  
**KAMENNÉ ŽEHROVICE**  
273 01

Kontroloval:  
Datum a podpis:

Soňa Černá

2.2.2011



## Závěrečný účet za rok 2010

## P Ř Í J M Y - dle tříd

| Položka                             | Skutečnost         | Rozpočet<br>schválený | %             | Rozpočet<br>upravený | %            | Rozdíl            |
|-------------------------------------|--------------------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|-------------------|
| <b>Třída: 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY</b>     |                    |                       |               |                      |              |                   |
|                                     | Skutečnost         | schválený             | %             | upravený             | %            | Rozdíl            |
| 1111 Daň z příjmů fyz.osob ze záv.č | 2476043.14         | 2300000.00            | 107.65        | 2330000.00           | 106.27       | 146043.14         |
| 1112 Daň z příjmů fyz.osob ze sam.v | 315466.74          | 400000.00             | 78.87         | 400000.00            | 78.87        | -84533.26         |
| 1113 Daň z příjmů fyz.osob z kapitá | 218181.14          | 200000.00             | 109.09        | 220000.00            | 99.17        | -1818.86          |
| 1121 Daň z příjmů právnických osob  | 2595496.50         | 3000000.00            | 86.52         | 3000000.00           | 86.52        | -404503.50        |
| 1122 Daň z příjmů právnických osob  | 62800.00           | 40000.00              | 157.00        | 70000.00             | 89.71        | -7200.00          |
| 1211 Daň z přidané hodnoty          | 5733401.58         | 5000000.00            | 114.67        | 5650000.00           | 101.48       | 83401.58          |
| 1334 Odvody za odnětí půdy ze zeměd | 0.80               | 0.00                  | 0.00          | 1000.00              | 0.08         | -999.20           |
| 1337 Poplatek za provoz systému sch | 100573.00          | 80000.00              | 125.72        | 120000.00            | 83.81        | -19427.00         |
| 1341 Poplatek ze psů                | 59300.00           | 50000.00              | 118.60        | 70000.00             | 84.71        | -10700.00         |
| 1343 Poplatek za užívání veřejného  | 6310.00            | 5000.00               | 126.20        | 7000.00              | 90.14        | -690.00           |
| 1347 Poplatek za provozovaný výhern | 100000.00          | 80000.00              | 125.00        | 115000.00            | 86.96        | -15000.00         |
| 1351 Odvod výtěžku z provozování lo | 77058.00           | 0.00                  | 0.00          | 80000.00             | 96.32        | -2942.00          |
| 1361 Správní poplatky               | 126780.00          | 120000.00             | 105.65        | 120000.00            | 105.65       | 6780.00           |
| 1511 Daň z nemovitostí              | 930433.06          | 900000.00             | 103.38        | 900000.00            | 103.38       | 30433.06          |
| <b>Třída: 1 - DAŇOVÉ PŘÍJMY</b>     | <b>12801843.96</b> | <b>12175000.00</b>    | <b>105.15</b> | <b>13083000.00</b>   | <b>97.85</b> | <b>-281156.04</b> |

## Třída: 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY

|                                     | Skutečnost       | schválený        | %             | upravený         | %            | Rozdíl           |
|-------------------------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|--------------|------------------|
| 2111 Příjmy z poskytování služeb a  | 242498.50        | 287000.00        | 84.49         | 275000.00        | 88.18        | -32501.50        |
| 2131 Příjmy z pronájmu pozemků      | 22675.00         | 7000.00          | 323.93        | 28000.00         | 80.98        | -5325.00         |
| 2132 Příjmy z pronájmu ostatních ne | 446910.50        | 250000.00        | 178.76        | 480000.00        | 93.11        | -33089.50        |
| 2133 Příjmy z pronájmu movitých věc | 900.00           | 1000.00          | 90.00         | 1000.00          | 90.00        | -100.00          |
| 2141 Příjmy z úroků (část)          | 30757.83         | 60000.00         | 51.26         | 40000.00         | 76.89        | -9242.17         |
| 2324 Přijaté nekapitálové příspěvky | 34613.35         | 71000.00         | 48.75         | 46000.00         | 75.25        | -11386.65        |
| 2329 Ostatní nedaňové příjmy jinde  | 203.00           | 80000.00         | 0.25          | 5000.00          | 4.06         | -4797.00         |
| 2343 Příjmy z úhrad dobývacího pros | 12143.00         | 12000.00         | 101.19        | 15000.00         | 80.95        | -2857.00         |
| <b>Třída: 2 - NEDAŇOVÉ PŘÍJMY</b>   | <b>790701.18</b> | <b>768000.00</b> | <b>102.96</b> | <b>890000.00</b> | <b>88.84</b> | <b>-99298.82</b> |

## Třída: 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY

|                                     | Skutečnost       | schválený   | %           | upravený         | %            | Rozdíl          |
|-------------------------------------|------------------|-------------|-------------|------------------|--------------|-----------------|
| 3111 Příjmy z prodeje pozemků       | 610678.00        | 0.00        | 0.00        | 611000.00        | 99.95        | -322.00         |
| 3113 Příjmy z prodeje ostatního hmo | 3500.00          | 0.00        | 0.00        | 5000.00          | 70.00        | -1500.00        |
| <b>Třída: 3 - KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY</b> | <b>614178.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>616000.00</b> | <b>99.70</b> | <b>-1822.00</b> |

## Třída: 4 - PŘIJATÉ DOTACE

|                                     | Skutečnost | schválený | %      | upravený | %     | Rozdíl   |
|-------------------------------------|------------|-----------|--------|----------|-------|----------|
| 4111 Neinvest.prij.transfery z všeo | 41739.50   | 15000.00  | 278.26 | 45000.00 | 92.75 | -3260.50 |

## Závěrečný účet za rok 2010

## P Ř Í J M Y - dle tříd

| Položka                             | Skutečnost        | Rozpočet          |               | Rozpočet          |               | Rozdíl            |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|
|                                     |                   | schválený         | %             | upravený          | %             |                   |
| 4112 Neinv.přij.transfery ze st.roz | 1455000.00        | 1455000.00        | 100.00        | 1455000.00        | 100.00        | 0.00              |
| 4116 Ostatní neinvestič.přijaté tra | 197769.00         | 0.00              | 0.00          | 200000.00         | 98.88         | -2231.00          |
| 4121 Neinvestiční přijaté transfery | 72666.00          | 90000.00          | 80.74         | 99000.00          | 73.40         | -26334.00         |
| 4122 Neinvestiční přijaté transfery | 1203273.55        | 0.00              | 0.00          | 60000.00          | 2005.46       | 1143273.55        |
| 4216 Ostatní investiční přijaté tra | 155000.00         | 0.00              | 0.00          | 155000.00         | 100.00        | 0.00              |
| 4222 Investiční přijaté transfery o | 138000.00         | 0.00              | 0.00          | 0.00              | 0.00          | 138000.00         |
| <b>Třída: 4 - PŘIJATÉ DOTACE</b>    | <b>3263448.05</b> | <b>1560000.00</b> | <b>209.20</b> | <b>2014000.00</b> | <b>162.04</b> | <b>1249448.05</b> |

| C E L K E M P Ř Í J M Y | skutečnost  | rozpočet    |        | rozpočet    |        | rozdíl    |
|-------------------------|-------------|-------------|--------|-------------|--------|-----------|
|                         |             | schválený   | %      | upravený    | %      |           |
|                         | 17470171.19 | 14503000.00 | 120.46 | 16603000.00 | 105.22 | 867171.19 |

## Závěrečný účet za rok 2010

## V Ý D A J E - dle tříd

| Položka                             | Skutečnost        | Rozpočet           |              | Rozpočet          |               | Rozdíl           |
|-------------------------------------|-------------------|--------------------|--------------|-------------------|---------------|------------------|
|                                     |                   | schválený          | %            | upravený          | %             |                  |
| <b>Třída: 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE</b>      |                   |                    |              |                   |               |                  |
|                                     | Skutečnost        | schválený          | %            | upravený          | %             | Rozdíl           |
| 5011 Platy zaměstnanců v pracovním  | 1192350.00        | 1095000.00         | 108.89       | 1200000.00        | 99.36         | -7650.00         |
| 5021 Ostatní osobní výdaje          | 80193.00          | 52000.00           | 154.22       | 95000.00          | 84.41         | -14807.00        |
| 5023 Odměny členů zastupitelstev ob | 878422.00         | 670000.00          | 131.11       | 880000.00         | 99.82         | -1578.00         |
| 5031 Povin.pojistné na soc.zab.a př | 448072.00         | 411000.00          | 109.26       | 526000.00         | 85.37         | -76928.00        |
| 5032 Povinné pojistné na veřejné zd | 179396.00         | 171000.00          | 104.91       | 198000.00         | 90.60         | -18604.00        |
| 5038 Povinné pojistné na úrazové po | 4999.00           | 10000.00           | 49.99        | 10000.00          | 49.99         | -5001.00         |
| 5134 Prádlo, oděv a obuv            | 7340.00           | 5000.00            | 146.80       | 10000.00          | 73.40         | -2660.00         |
| 5136 Knihy, učební pomůcky a tisk   | 32323.00          | 35000.00           | 92.35        | 35000.00          | 92.35         | -2677.00         |
| 5137 Drobný hmotný dlouhodobý majet | 170265.00         | 160000.00          | 106.42       | 190000.00         | 89.61         | -19735.00        |
| 5139 Nákup materiálu jinde nezařaze | 141494.70         | 90000.00           | 157.22       | 166000.00         | 85.24         | -24505.30        |
| 5151 Studená voda                   | 195831.00         | 109000.00          | 179.66       | 219000.00         | 89.42         | -23169.00        |
| 5153 Plyn                           | 395719.18         | 440000.00          | 89.94        | 450000.00         | 87.94         | -54280.82        |
| 5154 Elektrická energie             | 327602.00         | 364000.00          | 90.00        | 384000.00         | 85.31         | -56398.00        |
| 5156 Pohonné hmoty a maziva         | 10253.00          | 20000.00           | 51.26        | 20000.00          | 51.26         | -9747.00         |
| 5161 Služby pošt                    | 13903.00          | 15000.00           | 92.69        | 15000.00          | 92.69         | -1097.00         |
| 5162 Služby telekomunikací a radiok | 137501.84         | 102000.00          | 134.81       | 147000.00         | 93.54         | -9498.16         |
| 5163 Služby peněžních ústavů        | 70282.00          | 70000.00           | 100.40       | 75000.00          | 93.71         | -4718.00         |
| 5167 Služby školení a vzdělávání    | 20990.00          | 20000.00           | 104.95       | 25000.00          | 83.96         | -4010.00         |
| 5168 Služby zpracování dat          | 34457.40          | 0.00               | 0.00         | 40000.00          | 86.14         | -5542.60         |
| 5169 Nákup ostatních služeb         | 790499.80         | 903000.00          | 87.54        | 864000.00         | 91.49         | -73500.20        |
| 5171 Opravy a udržování             | 1047640.40        | 630000.00          | 166.29       | 1121000.00        | 93.46         | -73359.60        |
| 5172 Programové vybavení            | 36576.00          | 0.00               | 0.00         | 45000.00          | 81.28         | -8424.00         |
| 5173 Cestovné (tuzemské i zahraničn | 210.00            | 5000.00            | 4.20         | 5000.00           | 4.20          | -4790.00         |
| 5175 Pohoštění                      | 10542.00          | 10000.00           | 105.42       | 12000.00          | 87.85         | -1458.00         |
| 5222 Neinvestiční transfery občansk | 251000.00         | 480000.00          | 52.29        | 480000.00         | 52.29         | -229000.00       |
| 5229 Ost.neinvestiční transfery nez | 10948.20          | 10000.00           | 109.48       | 12000.00          | 91.24         | -1051.80         |
| 5321 Neinvestiční transfery obcím   | 432000.00         | 440000.00          | 98.18        | 440000.00         | 98.18         | -8000.00         |
| 5331 Neinvestiční příspěvky zřízený | 1391000.00        | 1386000.00         | 100.36       | 1386000.00        | 100.36        | 5000.00          |
| 5336 Neinvestiční dotace zřízeným p | 1281273.55        | 0.00               | 0.00         | 0.00              | 0.00          | 1281273.55       |
| 5362 Platby daní a poplatků státním | 67081.00          | 10000.00           | 670.81       | 72800.00          | 92.14         | -5719.00         |
| 5363 Úhrady sankcí jiným rozpočtům  | 403.00            | 0.00               | 0.00         | 1000.00           | 40.30         | -597.00          |
| 5366 Výdaje z fin.vypoř.min.let mez | 58259.00          | 0.00               | 0.00         | 58259.00          | 100.00        | 0.00             |
| 5424 Náhrady mezd v době nemoci     | 1414.00           | 0.00               | 0.00         | 3000.00           | 47.13         | -1586.00         |
| 5901 Nespecifikované rezervy        | 0.00              | 7906376.00         | 0.00         | 0.00              | 0.00          | 0.00             |
| <b>Třída: 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE</b>      | <b>9721241.07</b> | <b>15619376.00</b> | <b>62.24</b> | <b>9185059.00</b> | <b>105.84</b> | <b>536182.07</b> |

## Třída: 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE

| Položka                             | Skutečnost  | Rozpočet   |        | Rozpočet    |        | Rozdíl      |
|-------------------------------------|-------------|------------|--------|-------------|--------|-------------|
|                                     |             | schválený  | %      | upravený    | %      |             |
| 6119 Ostatní nákup dlouhodobého neh | 45360.00    | 0.00       | 0.00   | 50000.00    | 90.72  | -4640.00    |
| 6121 Budovy, haly a stavby          | 18041127.07 | 9970000.00 | 180.95 | 21370000.00 | 84.42  | -3328872.93 |
| 6122 Stroje, přístroje a zařízení   | 0.00        | 50000.00   | 0.00   | 0.00        | 0.00   | 0.00        |
| 6130 Pozemky                        | 250000.00   | 0.00       | 0.00   | 250000.00   | 100.00 | 0.00        |



## Závěrečný účet za rok 2010

## V Ý D A J E - dle tříd

| Položka                      | Skutečnost  | Rozpočet<br>schválený | %      | Rozpočet<br>upravený | %     | Rozdíl      |
|------------------------------|-------------|-----------------------|--------|----------------------|-------|-------------|
| Třída: 6 - KAPITÁLOVÉ VÝDAJE | 18336487.07 | 10020000.00           | 183.00 | 21670000.00          | 84.62 | -3333512.93 |

| CELKEM VÝDAJE | skutečnost  | rozpočet<br>schválený | %      | rozpočet<br>upravený | %     | rozdíl      |
|---------------|-------------|-----------------------|--------|----------------------|-------|-------------|
|               | 28057728.14 | 25639376.00           | 109.43 | 30855059.00          | 90.93 | -2797330.86 |

Závěrečný účet za rok 2010

Financování

| Název položky<br>text                                    | Položka     | Výsledek od<br>začátku roku | Schválený<br>rozpočet | %            | Upravený<br>rozpočet | %            |
|--|-------------|-----------------------------|-----------------------|--------------|----------------------|--------------|
| Krátkodobé přijaté půjčené prostředky                    | (+) 8113    | 5000000.00                  | 0.00                  | 0.00         | 5000000.00           | 100.00       |
| Změna stavu krátkodobých prostředků na bank.účtech (+/-) | 8115        | 5587556.95                  | 11136376.00           | 50.17        | 9252059.00           | 60.39        |
| <b>F I N A N C O V Á N Í (součet za třídu 8)</b>         | <b>8000</b> | <b>10587556.95</b>          | <b>11136376.00</b>    | <b>95.07</b> | <b>14252059.00</b>   | <b>74.29</b> |



Zborovská 11  
150 21 Praha 5

SpZn: SZ\_086078/2010/KUSK  
Čj.: 001979/2011/KUSK

Stejnopis č. 2

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

### **KAMENNÉ ŽEHROVICE**

IČ: 00234508  
za rok 2010

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

- 16.9.2010
- 22.2.2011

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

#### **Přezkoumání proběhlo v sídle obce:**

Kamenné Žehrovice  
Karlovarská 6  
273 01 Kamenné Žehrovice

#### **Přezkoumání vykonaly:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Dagmar Kolouchová**  
**Marcela Bažoutová, DiS.**  
**Markéta Polánková (22.2.2011)**

#### **Zástupci obce:**

**Soňa Černá - starostka**  
**Anna Řešátková - účetní**

Předmět přezkoumání je vymezen ustanovením § 2 zák. č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

**Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem, přezkoumávané období r. 2010.**

## **A. Přezkoumané písemnosti**

### **Rozpočtový výhled**

- na období 2009 - 2011

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 - 3, zastupitelstvo obce schválilo dne 23. 6., 19. 8, 16. 12. 2010

### **Návrh rozpočtu**

- na rok 2010, zveřejněn od 4. 12. 2009 do 21. 12. 2009, na pevné i elektronické úřední desce

### **Schválený rozpočet**

- v zastupitelstvu obce schválen v paragrafovém a položkovém členění dne 21. 12. 2009 jako schodkový

### **Závěrečný účet**

- vyvěšen dne 4. 6. do 20. 6. 2010, na pevné i elektronické úřední desce, zastupitelstvo obce schválilo dne 23. 6. 2010, s výhradou a přijalo nápravná opatření

### **Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím**

- Základní škole a Mateřské škole ze dne 20. 1. 2010, zastupitelstvo obce schválilo dne 21. 12. 2009

### **Účetní doklad**

- č. 001002 - 001073, č. 001164 - 001197, k bankovnímu účtu č. 3321141/0100 vedenému u KB, a.s.

### **Účtový rozvrh**

- platný pro rok 2010

### **Pokladní doklad**

- č. 107 - 159, č. 206 - 285

### **Kniha odeslaných faktur**

- za období od 14.1. - 20.12.2010

### **Faktura**

- vydané faktury č. 1 do č.27
- přijaté faktury č. 1 do 119, č. 270 - 339

### **Evidence majetku**

- k 31. 12. 2010, vedena v inventárních knihách

### **Příloha rozvahy**

- k 31. 12. 2010

### **Účetnictví ostatní**

- finanční vypořádání z minulých let ve výši 58 259,- Kč (vratka dotace Czech Point) - vráceno dne 28.1.2010 (výpis č. 16)

### **Inventurní soupis majetku a závazků**

- k 31. 12. 2010, včetně vyřazovacích protokolů
- výpis z LV 10001, kat. území 662844 Kamenné Žehrovice k 31.12.2010
- výpis z LV 331, kat. území 752991 Srby u Tuchlovic k 31.12.2010

### **Výkaz zisku a ztráty**

- 6/2010, 8/2010, 12/2010, dle potřeby

### **Pokladní kniha (deník)**

- za období od 3. 5. - 30. 6.2010, od 1. 10. - 30. 12. 2010, zůstatek pokladní hotovosti ke dni 16. 9. 2010 ve výši 10 241,- Kč (k d.č.198 ze dne 15. 9. 2010) a souhlasil se záznamem v pokladní knize

### **Evidence poplatků**

- k 31. 12. 2010, vedena v knihách



## **Rozvaha**

- 12/2009, 6/2010, 8/2010, 12/2010, dle potřeby

## **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- 8/2010, 12/2010 (FIN 2-12 M), dle potřeby

## **Účetní deník**

- 1- 6/2010, 10-12/2010, dle potřeby

## **Odměňování členů zastupitelstva**

- mzdové listy 1 - 8/2010, pí H.Jirkalová, starostka, Ing. M. Šafář, předseda fin. výboru
- mzdové listy 11/2010, pí S. Černá, starostka, JUDr. M. Starý, místostarosta

## **Bankovní výpis**

- č. 1 - č. 75 za období od 4. 1. - 30. 4. 2010, č. 148 ze dne 31. 8. 2010, č. 164 - 197 za období od 4. 10. - 30. 11. 2010, č. 218 ze dne 31.12.2010, k bankovnímu účtu č. 3321141/0100 vedenému u KB, a.s. - základní běžný účet
- č. 34, 52 ze dne 26. 8., 30. 12. 2010, k bankovnímu účtu č. 35 - 3237780627/0100 vedenému u KB, a.s., - termínovaný účet
- č. 11 ze dne 31. 12. 2010, k bankovnímu účtu č. 43-6845720277/0100 vedenému u KB, a.s., - běžný účet na dotaci

## **Hlavní kniha**

- 8/2010, 12/2010, dle potřeby

## **Kniha došlých faktur**

- za období od 4. 1. - 28. 4. 2010, od 4. 10. - 26. 11. 2010

## **Mzdová agenda**

- mzdové listy 1 - 8/2010, pí A. Ř., účetní, pí J. B., mzdové účetní
- mimořádná odměna za měsíc 4/2010, pí A. Ř., účetní
- mimořádná odměna za měsíc 5/2010, pí J. B., mzdové účetní

## **Rozvaha zřízených příspěvkových organizací**

- Základní škola a Mateřská škola – 3, 6, 9, 12/2010, dle potřeby

## **Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán**

- Zřizovací listina příspěvkových organizací Základní škola a Mateřská škola ze dne 5. 9. 2009

## **Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací**

- Základní škola a Mateřská škola – 3, 6, 9, 12/2010, dle potřeby

## **Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)**

- Kupní smlouva ze dne 16. 12. 2010, kdy obec prodala pozemek p.p.č. 1063/6,7,8 (1014m<sup>2</sup>), v k. ú. Kamenné Žehrovice, zastupitelstvo obce schválilo dne 16. 12. 2010
- Kupní smlouva ze dne 16. 12. 2010, kdy obec prodala pozemek p.p.č. 64/2 (1m<sup>2</sup>), v k. ú. Kamenné Žehrovice, zastupitelstvo obce schválilo dne 16. 12. 2010
- Směnná smlouva ze dne 12. 10. 2010, kdy obec směnila pozemky p.p.č. 1127/2 (1595m<sup>2</sup>), p.p.č. 1127/4 (626m<sup>2</sup>), p.p.č. 312/23 (7014m<sup>2</sup>) za p.p.č. 311/4 (1420m<sup>2</sup>), 125/2 (58m<sup>2</sup>), zastupitelstvo obce schválilo dne 30.9.2010
- Směnná smlouva ze dne 3. 3. 2010, kdy obec směnila pozemky p.p.č. 636/12 (162m<sup>2</sup>) za p.p.č. 636/9 (524m<sup>2</sup>), zastupitelstvo obce schválilo dne 18. 6. 2009
- Kupní smlouva ze dne 14.7. 2010, kdy obec koupila pozemek p.p.č. 100/1 (6714m<sup>2</sup>) - sportoviště a rekreační plocha, v k.ú. Kamenné Žehrovice, zastupitelstvo obce schválilo dne 18. 6. 2009

## **Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem**

- zveřejněn od 10.8. 2010 do 11.9. 2010 - ke kupní smlouvě ze dne 16. 12. 2010
- zveřejněn od 21.7.2010 do 6. 8. 2010 - ke kupní smlouvě ze dne 16. 12. 2010
- zveřejněn od 9.4.2010 do 26.4.2010 - ke směnné smlouvě ze dne 12. 10. 2010
- zveřejněn od 27.5.2009 do 12.6.2009 - ke směnné smlouvě ze dne 3. 3. 2010



### **Smlouvy zástavní**

- Smlouva o zástavě nemovitosti ze dne 17. 12. 2010, mezi obcí a KB, a.s. Praha, jedná se o č.p.6 na st.p. č. 63

### **Smlouvy o přijetí úvěru**

- Smlouva o úvěru ze dne 17. 12. 2010 mezi obcí a KB, a.s. Praha, na Revitalizaci parteru centrální části obce Kamenné Žehrovice ve výši 5 000 000,- Kč, zastupitelstvo obce schválilo dne 16. 12. 2010

### **Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu rozvoje obcí a měst (FROM) v rámci Tématického zadání Program obnovy venkova, dopravně- bezpečnostní opatření evid. č. 2447/REG/2010 ze dne 24. 9. 2010, na realizaci projektu: Rekonstrukce místní komunikace - Souběžná ulice v max. výši 500 000,- Kč, ÚZ 806 – inv. dotace

### **Dohody o provedení práce**

- ze dne 18. 5. 2010, pí J. B. - distribuce hlasovacích lístků (3,50 Kč/volič)
- ze dne 29. 7. 2010, pí J. M. - zpracování kroniky za rok 2006 (do 150 hod.)

### **Dohody o pracovní činnosti**

- ze dne 31. 12. 2009, p. M. F. - dohled u bikramové vany, odemykání a zamykání hřbitova (1. 1. 2010 - 31. 12. 2010)
- ze dne 31. 12. 2009, pí J. M. - úklid na obecním úřadu a přilehlých prostor (1. 1. 2010 - 31. 12. 2010)

### **Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím**

- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 10. 3. 2010, Občanskému sdružení Žehrovák, na akci Realizaci kulturního programu ve výši 50 000,- Kč
- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 10. 3. 2010, Českému svazu žen, na akci zájezd ZOO na Den dětí a spolufinancování kulturní činnosti určené dětem ve výši 15 000,- Kč
- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 10. 3. 2010, TJ SK Kamenné Žehrovice ve výši 50 000,- Kč
- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 10. 3. 2010, Tělocvičná jednota Sokol Kamenné Žehrovice ve výši 15 000,- Kč
- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 7. 4. a 28. 4. 2010, Letecko-modelářský klub Kamenné Žehrovice, ve výši 13 000,- Kč
- Zastupitelstvo obce schválilo dne 21. 12. 2010.

### **Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)**

- informace doručena přezkoumávajícímu orgánu dne 15. 7. 2010 pod čj. 110795/2010/KUSK

### **Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- ze dne 21. 12. 2009, 10. 3., 6. 4., 28. 4., 26. 5., 23. 6., 29. 7., 19. 8., 30. 9., 11. 11., 16. 12. 2010. *Nepřezkoumáváno, použito podpůrně.*

### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Směrnice pro časové rozlišení, platnost od 1. 1. 2010

### **Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí**

- zápis z valné hromady DSO Záplavy ze dne 21. 6. 2010

### **Výsledky kontrol zřízených organizací**

- Protokol o provedené kontrole v příspěvkové organizaci Základní škola ze dne 20. 4., 10. 12. 2010
- Protokol o provedené kontrole v příspěvkové organizaci Mateřská škola ze dne 20. 4., 10. 12. 2010
- Protokol o provedené kontrole v organizační složce v Místní knihovně v Kamenných Žehrovicích ze dne 15. 12. 2010



V kontrolovaném období obec, dle prohlášení starostky obce, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý majetek, neuzavřela darovací, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, neuskutečnila majetkové vklady, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

## **B. Zjištění z přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření obce Kamenné Žehrovice

**Byly zjištěny následující chyby a nedostatky – porušeny níže uvedené předpisy:**

- **Vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky § 49 písm. b), neboť:**  
Obec nemá směrnici k podrozvaze, ale vlastní drobný dlouhodobý hmotný majetek ve výši 414 235,- Kč, který je uveden na podrozvahovém účtu 902 a ostatní majetek ve výši 162 000,- Kč na účtu 903 .

## **C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:**

### **a) při dílčím přezkoumání**

**Byly zjištěny následující chyby a nedostatky – porušeny níže uvedené předpisy:**

- **Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů § 13 odst. 1 písm. b), neboť:**  
Nebyla podána písemná informace přezkoumávajícímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu. závěrečný účet schválen dne 23. 6. 2010, písemná informace k nápravě chyb a nedostatků podána přezkoumávajícímu orgánu dne 15. 7. 2010)

**NENAPRAVENO**

### **§ 13 odst. 1 písm. b), neboť:**

Nebyla přijata opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu. obec schválila závěrečný účet s vyjádřením " bez výhrad"

**NAPRAVENO**

*přijato systémové opatření a zastupitelstvo obce dne 30.9.2010 revokovalo usnesení č. 35/10 a schválilo závěrečný účet "s výhradou"*

## **b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky**

Byly zjištěny následující chyby a nedostatky - porušeny níže uvedené předpisy:

- **Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů**

**§ 26 , neboť:**

Nebyla zajištěna předběžná řídicí kontrola plánovaných a připravovaných operací. Finanční operace nejsou schvalovány správcem rozpočtu před jejich uskutečněním průkazným způsobem, na účetních dokladech není uváděno datum uskutečnění schválení operace.

**NAPRAVENO**

*bylo přijato systémové opatření a finanční operace jsou schvalovány správcem rozpočtu před jejich uskutečněním průkazným způsobem. Obec vypracovala směrnici o finanční kontrole včetně podpisových vzorů, s platností od 1. 1. 2010.*

- **ČÚS 501 - 522, České účetní standardy (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)**

**ČÚS 512 bod 7.4 , neboť:**

Obec nevede drobný dlouhodobý hmotný majetek a drobný dlouhodobý nehmotný majetek pod stanovenou hranici na podrozvahových účtech.

**NAPRAVENO**

*drobný dlouhodobý hmotný majetek a drobný dlouhodobý nehmotný majetek pod stanovenou hranici majetek byl přeúčtován účetním d.č. 8 ze dne 7. 9. 2010 ve výši 407 164,- Kč*

**ČÚS 501 bod 3.1 písm. a) , neboť:**

Obec nesledovala odděleně majetek daný do zástavy jedná se o stavby a pozemky: stavba bez čp. na stp. 1005, stavba čp. 6, stavba čp. 88, stp. 63 a p.p.č. 159

**NAPRAVENO**

*bylo předloženo potvrzení o zániku zástavního práva ze dne 10.3.2010 na pozemky: stavba bez čp. na stp. 1005, stavba čp. 6 na stp. 63, stavba čp. 88 na stp.159 (opraveno d. č. 5 ze dne 28.5.2010)*

## **D) Závěr**

Při přezkoumání hospodaření obce Kamenné Žehrovice za rok 2010 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

**Byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c):**

(§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

- Obec nemá směrnici k podrozvaze, ale vlastní drobný dlouhodobý hmotný majetek ve výši 414 235,- Kč, který je uveden na podrozvahovém účtu 902 a ostatní majetek ve výši 162 000,- Kč na účtu 903 .

**Byly zjištěny chyby a nedostatky spočívající v:**

(§ 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

**C5) neodstranění nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání**

- Tyto chyby a nedostatky jsou specifikovány v oddíle C) pod písm. a)



**Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:  
Neuvádí se.**

**Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:**

|   |         |
|---|---------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku                  | 11,06 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku                     | 37,21 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0,45 %  |

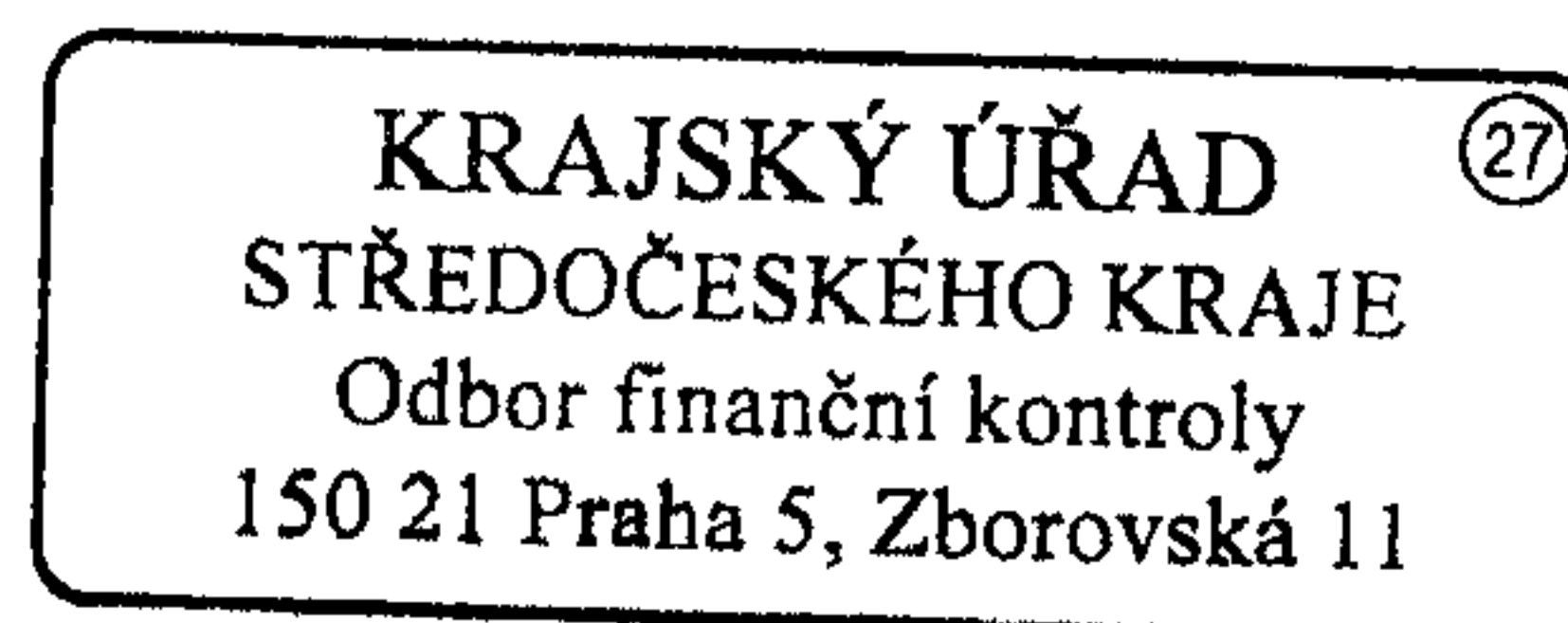
**Komentář:**

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 5 000 000,- Kč, tato částka byla použita pro výpočet podílu závazků na rozpočtu územního celku.

Kamenné Žehrovice 22.2.2011

Podpisy kontrolorů:



Dagmar Kolouchová

*Kolouchová*  
.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Marcela Bažoutová, DiS.

*Bažoutová*  
.....  
kontrolorka

Markéta Polánková

*Polánková*  
.....  
kontrolorka

**Tato zpráva o výsledku přezkoumání:**

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor finanční kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5.

- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem finanční kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kamenné Žehrovice o počtu 8 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, pí Soňa Černá, starostka obce.

Soňa Černá  
starostka obce Kamenné Žehrovice

O B E C  
KAMENNÉ ŽEHROVICE  
273 01 .....  
dne 22.2.2011

**Poznámka:**

Územní celek je ve smyslu ust. § 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 – Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor finanční kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, 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 ust. § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50.000,00 Kč v jednom případě.

**Rozdělovník :**

| Stejnopis | Počet výtisků | Předáno                             | Převzal           |
|-----------|---------------|-------------------------------------|-------------------|
| 1         | 1 x           | Krajský úřad<br>Středočeského kraje | Dagmar Kolouchová |
| 2         | 1 x           | Obec<br>Kamenné Žehrovice           | Soňa Černá        |