



Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
Obec Potštejn, IČ: 00275271
za rok 2010

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 29.9.2010 - 30.9.2010
- 23.5.2011 - 24.5.2011, 31.5.2011

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 Potštejn
Lázeňská 93
517 43 Potštejn

Zástupci za Obec:

- Petr Dostál - starosta
- Helena Flekrová - vedoucí kanceláře
- Dagmar Kalousová - účetní

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:
Jaroslav Meliš
- kontrolor:
Ing. Roman Pavlíček

A. Přezkoumané písemnosti

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

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu na rok 2010 byl zveřejněn od 12.3.2010 do 1.4.2010.
Pravidla rozpočtového provizoria	Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2010 platná do doby schválení rozpočtu (1/12 rozpočtu 2009) byla schválena ZO dne 12.11.2009.
Rozpočtová opatření	Rozpočtové změny byly prováděny rozpočtovými opatřeními, která byla schválena ZO dne 10.6., 23.9., 13.12.2010.
Schválený rozpočet	Rozpočet byl schválen ZO dne 30.3.2010 jako vyrovnaný ve výši příjmů a výdajů 12 870 000,- Kč.
Závěrečný účet	Závěrečný účet byl projednán v zastupitelstvu obce a uzavřen s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením obce a to bez výhrad dne 10.6.2010, před projednáním byl po dobu stanovenou zákonem vhodným způsobem zveřejněn od 10.5. do 8.6.2010.
Bankovní výpis	Viz. účetnictví.
Inventurní soupis majetku a závazků	Stav k 31.12.2010.
Odměňování členů zastupitelstva	Odměny za výkon funkce byly schváleny dne 13.12.2010 s platností od 1.12.2010. Vzhledem k tomu, že jednotlivé výbory a komise byly zřízeny dne 13.12.2010 není možné vyplácet odměny za výkon funkce předsedy výborů a komisí zpětně již od 1.12.2010. Chybně vyplacené části odměn budou vráceny ponížením odměn za měsíc květen 2011.
Pokladní doklad	Namátkově byly kontrolovány výdajové pokladní doklady (obce) za období září 2010 (d.č. 240 - 266) a prosinec (1.12. - 17.12.2010). Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zařídění podle rozpočtové skladby. Pokladní doklady mají patřičné náležitosti, jsou doloženy paragony a jsou shodné se zápisem v pokladní knize.
Pokladní kniha (deník)	
Účetní deník	
Účetní doklad	Namátkově byly kontrolovány pokladní doklady za období červen (od 1.6. do 29.6. 2010) a prosinec 2010 (obec + HOČ). Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zařídění podle rozpočtové skladby. Pokladní doklady mají patřičné náležitosti, jsou doloženy paragony a jsou shodné se zápisem v pokladní knize.
Darovací smlouvy	Obec obdržela finanční dar od KHK ve výši 15 000,- Kč na částečnou úhradu nákladů na propagaci akce "Pohádkový

	Potštejn". Darovací smlouva ze dne 10.11.2010 a čestné prohlášení o použití daru ze dne 19.1.2011 bylo předloženo.
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	Obec poskytuje drobné finanční příspěvky, které jsou schvalovány v ZO (např. Včelaři, TJ Sokol Potštejn, Svaz tělesně postižených Vamberk, apod.)
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Rozpočet města byl posílen o: - účelovou dotaci na úhradu nákladů spojených s volbami do PS ve výši 17 550,- Kč. Nevyčerpaná část ve výši 4 622,83 Kč byla vrácena poskytovateli. - účelovou dotaci na úhradu nákladů spojených s volbami do ZO ve výši 19 000,- Kč. Nevyčerpaná část ve výši 6 525 Kč bude vrácena poskytovateli. - účelovou dotaci na úhradu nákladů spojených se SLDB ve výši 5 158,- Kč. Nevyčerpaná dotace byla vrácena poskytovateli. - účelová dotace od KHK na podporu realizace projektu "Pohádkový Potštejn" ve výši 85 000,- Kč. Realizace je již ukončena a závěrečná zpráva s vyúčtováním byla odeslána poskytovateli ke kontrole. - účelový finanční příspěvek od MK ČR ve výši 425 000,- Kč na nemovitě kulturní památky - zřícenina hradu Potštejn, rejstř. č. ÚSKP 30922/6-2388, obec a k.ú. Potštejn, okres Rychnov nad Kněžnou, kraj Královéhradecký. Jedná se o statické zajištění a opravu opěrných pilířů studny včetně stabilizace zdiva a další s tím související práce. Dotace je již vyčerpaná. Vyhodnocení akce obnovy kulturní památky zařazené a dotované MK ze dne 29.11.2010 bylo odesláno ke kontrole poskytovateli.
Smlouvy nájemní	ZO schválilo: - dne 21.1.2010 uzavření nájemní smlouvy s K. Lenfeldem na pronájem občerstvení na hradě Potštejn v sezoně roku 2010, záměr pronajmout nebytové prostory byl zveřejněn od 4.1. do 22.1.2010, smlouva ze dne 1.4.2010 byla předložena. - dne 13.12.2010 - nájemní sml. s firmou DAX na umístění 2 ks ukazatelů na sloupy veřejného osvětlení, zatím neuzavřena - pronájem pozemků dle záměru pronajmout pozemky č.9/2010, záměr zveřejněn od 22.10. do 14.12.2010. Předložena byla nájemní smlouva č. N4/2011 na pronájem pozemku p.č. 346/2 o výměře 243 m2 a 346/3 o výměře 67 m2 ze dne 20.12.2010; náj. sml. č. N3/2011 na pronájem pozemku p.č. 368/6 o výměře 440 m2 ze dne 20.12.2010; náj. sml. č. N5/2011 na pronájem pozemku p.č. 45 o výměře 101 m2, a p.č. 1098 o výměře 187 m2 ze dne 20.12.2010, Dále obec pronajímá byty a nebytové prostory (např. lékařům,)
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Zastupitelstvo schválilo: = dne 21.1.2010 - prodej částí pozemku p.č. 455/2 po vyhotovení GP za cenu ve výši 50,- Kč/m2, panu J.

	<p>Trejtarovi, záměr zveřejněn od 11.1. do 28.1.2010, kupní sml. ze dne 15.6.2010 byla předložena,</p> <p>- prodej části pozemku p.č. 410/7 a p.č. 410/15 o celkové výměře 69 m² za částku ve výši 50,- Kč/m², manželům Klecovým,</p> <p>= dne 30.3.2010 - prodej pozemku p.p.č. 410/25 o výměře 36 m² (z p.p.č. 410/7), p.p.č. 410 o výměře 9 m² (z p.p.č. 410/15), p.p.č. 410/27 o výměře 24 m² (z p.p.č. 410/15), záměr zveřejněn od 11.1. do 28.1.2010, manželům Klecovým, sml. ze dne 28.4.2010 byla předložena</p> <p>- směna pozemku p.č. 346/7 o výměře 18 m² do vlastnictví pana J. Bedrny a pozemku p.č. 240/130 o výměře 25 m² do vlastnictví obce Potštejn, s doplatkem panu Bedrnovi ve výši 2 310,- Kč, smlouva ze dne 12.5.2010 byla předložena.</p> <p>= dne 10.6.2010 - odkoupení pozemku p.č. 415/98 o výměře 91 m² od manželů Fišerových za cenu ve výši 100,- Kč/m², záměr zveřejněn od 17.5. do 8.6.2010, kupní smlouva ze dne 28.7.2010 byla předložena,</p> <p>- směnu pozemků p.č. 415/99 o výměře 35 m² od p. Hlázky za část pozemku p.č. 414/8, záměr zveřejněn od 17.5. do 8.6.2010, sml. ze dne 2.3.2011 byla předložena</p> <p>= dne 13.12.2010 - směna pozemků p.č. 240/127 o výměře 64 m² z vlastnictví obce a pozemek p.č. 240/128 o výměře 6 m² z vlastnictví manželů Viktorínových. Pro dorovnání rozdílů by schválena cena 100,- Kč/m² a zřízení věcného břemene na kanalizaci a veřejné osvětlení.</p> <p>Dále obec dokončila prodej pozemku p.č. 402 o výměře 6 514m², který byl schválen ZO dne 23.1.2007, záměr zveřejněn od 11.12.2006 do 27.12.2006, kupní smlouva ze dne 21.6.2010 byla předložena,</p>
Smlouvy o věcných břemenech	<p>ZO schválilo:</p> <p>- 30.3.2010 zřízení věcného břemene č. IV-12-2006220/VB/1, Potštejn, Drahoš, p.č. 408/7-kabel nn, sml. uzavřena dne 25.3.2011 byla předložena</p> <p>- dne 13.12.2010:</p> <p>- zřízení věcného břemene se spol. ČEZ Distribuce a.s. č. IV-12-2006042/VB/2(6/10), Potštejn, Na Brnou, p.Balous-knn, Vd nn, sml. ze dne 28.12.2010 byla předložena</p>
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	záměr č. 3 zveřejněn od 11.1. do 28.1.2010,
Dokumentace k veřejným zakázkám	<p>Obec v roce 2010:</p> <p>- oprava kanalizace nad stavbou rodinného domu pana Drahoše, pro realizaci byla dne 10.6.2010 ZO vybrána z několika nabídek firma Stavitelství EU s.r.o. Vamberk s</p>

	<p>nabídkovou cenou 656 669,- Kč včetně DPH, dle předloženého zápisu o převzetí a předání stavby ze dne 27.7.2010 byla realizace řádně dokončena.</p> <p>- Regenerace zeleně ve vybraných lokalitách v Potštejně, realizace tohoto projektu byla spolufinancována ze SZIF. Dle předloženého kontrolního protokolu o kontrole na místě ze dne 12.7.2010, který provedl SFŽP je zřejmé, že nebyla zjištěny nedostatky. Dále bylo předloženo stanovisko k závěrečnému vyhodnocení akce, které provedla Agentura ochrany přírody a krajiny ČR ze dne 13.9.2010, a dle kterého AOPK ČR doporučuje schválení závěrečného vyhodnocení akce.</p> <p>- dne 30.3.2010 ZO schválilo výběr dodavatele ze tří nabídek na akci "Statické zajištění opěrných pilířů hradní studny, stabilizace zdiva" firmu Vaspo Vamberk, s.r.o. s nabídkovou cenou 550 000,- Kč. Vyhodnocení akce obnovy kulturní památky zařazené a dotované MK ze dne 29.11.2010 bylo odesláno ke kontrole poskytovateli.</p> <p>Obec dále realizovala např. projekt "Veřejné osvětlení na Vochtánku". Projekt bude spolufinancován z SZIF z POV ČR po provedené kontrole průběhu realizace. Termín předložení Žádosti o proplacení výdajů projektu byl odsunut na 30.9.2011, z tohoto důvodu bude kontrola realizace projektu předmětem příštího přezkoumání.</p>
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Ze dne 23.1., 30.3., 10.6., 23.9., 10.11., 13.12. 2010

B. Zjištění ze závěrečného (jednorázového) přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření - Obec Potštejn

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 Potštejn - za rok 2010

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

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

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

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

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	6,75 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	6,85 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Královéhradecký kraj dne 31.5.2011 14:16:43

Podpisy kontrolorů:

.....
Jaroslav Meliš
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

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

.....
Ing. Roman Pavlíček
kontrolor

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce neprovozoval žádnou hospodářskou činnost, nevložil žádné peněžité či nepeněžité vklady do právnických osob, neobdržel žádné dotace z národního fondu nehospořil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel směnnou, zástavní smlouvu, smlouvu o sdružení peněžních prostředků a majetkových hodnot, smlouvu o úvěru ani nehospořil s jinými cizími zdroji, nepořídil ani neprodal žádný finanční majetek.

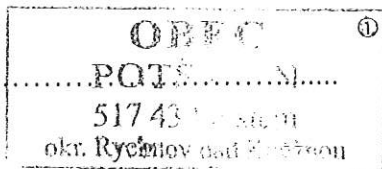
S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření - Obec Potštejn - o počtu 8 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

Lhůta pro podání stanoviska byla po vzájemné dohodě stanovena do 31.5.2011

obce stanovisko podává v nich

.....
Petr Dostál

starosta



Dne 31.5.2011



Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Potštejn	Petr Dostál
2	1	Královéhradecký kraj	Jaroslav Meliš

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.