



KRAJSKÝ ÚŘAD KRÁLOVÉHRADECKÉHO KRAJE
Odbor ekonomický – oddělení kontroly obcí a analýz

OBEC POTŠTEJN		Obec číslo obce
Došlo dne:	28. 05. 2012	zpracoval Ka
Čís. j.:	157	episový znak 187
Počet listů:	4	

SpZn:
ČJ:

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
Obec Potštejn, IČ: 00275271
za rok 2011

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 26.9.2011 - 30.9.2011
- 22.5.2012 - 24.5.2012

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 Fleková - 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:
Ing. Roman Pavlíček
- vedoucí oddělení kontroly obcí a analýz:
Jaroslav Meliš

A. Přezkoumané písemnosti

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

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu na rok 2011 byl zveřejněn od 4.2.2011 do 22.2.2011.
Pravidla rozpočtového provizoria	Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2011 platná do doby schválení rozpočtu (1/12 rozpočtu 2010) byla schválena ZO dne 13.12.2010.
Rozpočtová opatření	Rozpočtové změny byly prováděny rozpočtovými opatřeními, která byla schválena ZO dne 2.5., 29.6., 29.9., 1.12. 2011.
Schválený rozpočet	Rozpočet byl schválen ZO dne 22.2.2011 jako vyrovnaný ve výši příjmů a výdajů 11 044,95 Kč.
Závěrečný účet	Závěrečný účet byl projednán v zastupitelstvu obce a uzavřen s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením obce a to "bez výhrad" dne 29.6.2011, před projednáním byl po dobu stanovenou zákonem vhodným způsobem zveřejněn od 8.6. do 4.7. 2011.
Inventurní soupis majetku a závazků	Stav k 31.12.2011.
Odměňování členů zastupitelstva	
Pokladní doklady	Namátkově byly kontrolovány pokladní doklady (obce) p.p.d.č. 10036 - 10145, a v.p.d.č. 5 - 14 a od 1. do 15.12.2011; pokladní doklady HOČ (voda) za měsíc leden. 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)	
Rozvaha	
Účetní deník	
Účetní doklad	Namátkově byly kontrolovány účetní doklady za období od 14.1. do 10.2.2011 obec, za prosinec obec a FRB, za leden a únor HOČ (voda a skládka) a z prosinec HOČ (skládka). Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zařídění podle rozpočtové skladby.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	
Výkaz zisku a ztráty	
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	Obec poskytuje dotace ze svého rozpočtu, např.: - Ochoťnicko čtenářské Orlice finanční příspěvek na činnost v roce 2011 ve výši 40 tis. Kč, - TJ Sokol Potštejn finanční příspěvek na činnost v roce 2011 ve výši 45 tis. Kč, sml. ze dne 10.3.2011 byla předložena. - SDH Potštejn rozpočet na rok 2011 ve výši 130 tis. Kč.

	<p>- KAST, Praha, Nováčkovi - zámek Potštejn finanční příspěvek v roce 2011 ve výši 43 tis. Kč, sml. ze dne 10.3.2011 byla předložena.</p> <p>- Ochrannářský sbor Českobratrské církve evangelické Potštejn finanční příspěvek na fasádu evangelického kostela ve výši 30 tis. Kč.</p>
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>Rozpočet obce byl v roce 2011 posílen o:</p> <ul style="list-style-type: none"> - inv. dotace od KHK z POV na realizaci akce "Chodník pro pěší v ulici Doudlebská" ve výši 710 000,- Kč, Realizace je již ukončena a závěrečná práva byla odeslána poskytovateli ke kontrole. - dotace od MK z PZAD na realizaci akce "Potštejn, Hrad Potštejn, odstranění havarijního stavu klenby místnosti přilehlé k hradní studni" ve výši 630 000,- Kč. <p>Průběh realizace byl kontrolován zástupci poskytovatele dotace Národním památkovým ústavem. Kopie faktur včetně rozpisu prací byly odeslány MK ke kontrole.</p> <ul style="list-style-type: none"> - dotace z Mikroregionu Orlice na rok 2011 na zdravotní ošetření a výsadbu zeleně ve výši 25 000,- Kč, podíl obce ve výši 17 000,- Kč, - poskytnutí podpory ze SFŽP na financování akce "Snížení energetické náročnosti budovy ZŠ Potštejn". Dle předloženého protokolu o kontrole na místě ze dne 3.2.2012 byl průběh realizace kontrolován poskytovatelem dotace a stanovisko SFŽP zní, že nebyly zjištěny nedostatky. Dotace byla v roce 2011 poskytnuta pouze částečně ve výši 820 066,40 Kč (EÚ) a 48 239,20 Kč (SR). - od MK na obnovu nemovité kulturní památky - Kostel sv. Marka, rejstř. č. ÚSKP 47303/6-2394, obec a k.ú. Potštejn, okres Rychnov nad Kněžnou, Královohradecký kraj ve výši 250 000,- Kč. Dotace je již vyčerpána a byla kontrolována poskytovatelem. - od KHK na realizaci projektu "Rekonstrukce úpravny vody v Potštejně" ve výši 1 500 000,- Kč. V roce 2011 nebylo čerpáno. - od KHK na výdaje JSDH ve výši 3 470,- Kč. Čerpání dotace bylo kontrolováno a schváleno poskytovatelem. - na úhradu nákladů spojených s SLDB ve výši 4779,- Kč. Celá výše dotace byla vráceny poskytovateli. <p>Dále:</p> <p>Obec obdržela doplatek dotace týkající se realizace projektu "Veřejné osvětlení na Vochtánku". Projekt byl spolufinancován z SZIF z POV ČR po provedené kontrole průběhu realizace. V roce 2011 byla doplaceno inv. část 272 535,26 a nein. část 13 663, 74 Kč.</p>
Smlouvy nájemní	<p>Obec schválilo dne 22.2.2011 pronájem nebytových prostor na hradě Potštejn, které budou dočasně používány k provozování občerstvení od 1.4. do 31.10.2011. Záměr zveřejněn od 18.1. do 28.2.2011. Sml. ze dne 1.4.2011 byla předložena.</p>

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	<p>ZO schválilo: = 29.6.2011 - záměr odprodat pozemek p.č. 970/35 o výměře 8 m², za kupní cenu ve výši 100 m², záměr zveřejněn od 13.6. do 30.6.2011, sml. ze dne 8.7. 2011 byla předložena</p> <ul style="list-style-type: none"> - záměr odprodat pozemek p.č. 342/1 o výměře 100 m², za kupní cenu ve výši 3,- Kč/m²/rok, záměr zveřejněn od 13.6. do 30.6.2011, - směna p.č. 241/29 za část p.P.č. 245/33, <p>Dále obec směnila pozemek p.č. 414/41 o výměře 25 m² z majetku obce za pozemek p.č. 415/99 o výměře 35 m² do majetku obce, záměr zveřejněn od 17.5. do 8.6.2010, sml. ze dne 2.3.2011 byla předložena</p>
Smlouvy o věcných břemenech	<p>Obec uzavřela v roce 2011 několik sml. o zřízení věcného břemene.</p> <p>Dne 22.2.2011 pověřilo ZO starostu obce např. podpisem:</p> <ul style="list-style-type: none"> - sml. s VČP Net Hradec Králové - sml. o budoucí sml. o zřízení VB a souhlasu se zřízením stavby - plynárenského zařízení na p.č. 1001/1 - sml. s ČEZ Distribuce - sml. o zřízení VB na akci "Potštejn, Doudlebská OBEC - sloup nn" za úplatu 1000,- Kč - sml. s ČEZ Distribuce - sml. o zřízení VB na akci "Potštejn, Martin Langer - Vd nn, Knn" za úplatu 5000,- Kč - sml. s ČEZ Distribuce - sml. o zřízení VB na akci "Potštejn, Drahoš, p.č. 408/7 - kabel nn" za úplatu 2150,- Kč <p>Dne 2.5.2011 pověřilo ZO starostu obce např. podpisem:</p> <ul style="list-style-type: none"> - sml. s VČP Net, RWE GasNet, Obec, plynofikace obec Potštejn - sml. o zřízení VB. Obec hradí 124 860,- Kč. - sml. o zřízení VB mezi Ředitelstvím silnic a dálnic a VČP Net s.r.o., jedná se o pozemek p.č. 1058/2 kde jsou uloženy STL rozvody plynu, včetně domovních přípojek v obci Potštejn a Brná. Finanční úhrada ve výši 75 318,- Kč
Smlouvy ostatní	<p>Obec uzavřela se spol. GAPA GROUP, a.s. "Smlouvu o odvodu části výtěžku na veřejně prospěšný účel", kterou se firma GAPA GOUP, a.s. zavazuje, že část výtěžku z provozování loterií a jiných podobných her za kalendářní rok 2010 ve výši 300 000,- Kč. Obec se zavazuje, že tuto část výtěžku z provozování loterií a jiných podobných her použije k veřejně prospěšným účelům v obci Potštejn. Sml. ze dne 15.3.2011 byla předložena.</p>
Dokumentace k veřejným zakázkám	<p>Obec v roce 2011 realizovala několik veřejných zakázek:</p> <ul style="list-style-type: none"> - "Snížení energetické náročnosti budovy ZŠ Potštejn" - dne 2.5.2011 schválilo ZO uzavření SOD s firmou Stavitelství Vamberk. Dle předloženého protokolu o kontrole na místě ze dne 3.2.2012 byl průběh realizace kontrolován poskytovatelem dotace a stanovisko SFŽP zní, že nebyly zjištěny nedostatky. - "Potštejn, Hrad Potštejn, odstranění havarijního stavu klenby místnosti přilehlé k hradní studni" - 2.5.2011 pověřuje ZO

	<p>starostu podpisem SOD s firmou VASPO Vamberk v ceně za dílo 693 000,- Kč. Průběh realizace byl kontrolován zástupci poskytovatele dotace Národním památkovým ústavem.</p> <p>- "Oprava střechy u ZŠ" - ZO posoudilo pět nabídek a vybrána byla firma M. Bechný Vamberk v ceně 446 055,- Kč vč. DPH, SOD schválena ZO dne 29.6.2011. Realizace je již ukončena, vyúčtování bylo předloženo.</p> <p>- "Potštejn, Chodník pro pěší v ulici Doudlebská" - ZO posoudilo tři nabídky a vybrána byla firma Stavitelství EU s.r.o. s nejnižší nabídkovou cenou 934 629,80 Kč. Realizace je již ukončena. Dle předloženého protokolu o provedené veřejnosprávní kontrole ze dne 14.3.2012 bylo kontrolou zjištěno, že dotace byla využita v souladu se záměrem uvedeným v žádosti.</p>
Výsledky kontrol zřízených organizací	Předložen byl protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly provedené v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb. provedené u ZŠ a MŠ Potštejn dne 23.10.2010.
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Ze dne 22.2., 2.5., 29.6., 29.9., 1.12. 2011.

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 2011

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

II. Při přezkoumání hospodaření - Obec Potštejn - za rok 2011

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

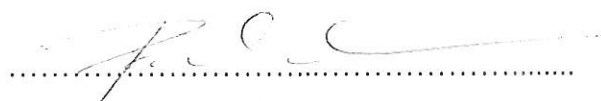
III. Při přezkoumání hospodaření - Obec Potštejn - za rok 2011

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	4,13 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	10,89 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

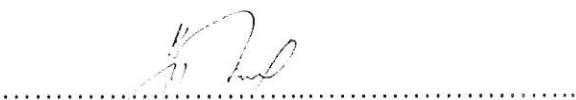
Královéhradecký kraj dne 28.5.2012 10:29:08

Podpisy kontrolorů:



Ing. Roman Pavlíček
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

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



Jaroslav Meliš
Vedoucí oddělení kontroly obcí a analýz

- I. V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce nevložil žádné peněžité či nepeněžité vklady do právnických osob, nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel darovací, smlouvu, 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 Potštejn - o počtu 1 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

Lhůta pro podání stanoviska byla po vzájemné dohodě stanovena do
.....

OBEC
POTŠTEJN
517 43 Potštejn
okr. Rychnov nad Kněžnou

Petr Dostál

starosta



Dne 28.5.2012

obec nebyde stanovisko podávat

OBEC
POTŠTEJN
517 43 Potštejn
okr. Rychnov nad Kněžnou

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Potštejn	
2	1	Královéhradecký kraj	Ing. Roman Pavlíček

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.