



**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
Obec Potštejn, IČ: 00275271
za rok 2012**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 1.10.2012 - 3.10.2012
- 21.5.2013

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 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 úseku 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 2012 byl zveřejněn od 6.2.2012 do 23.2.2012.
Pravidla rozpočtového provizoria	Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2012 platná do doby schválení rozpočtu (1/12 rozpočtu 2011) byla schválena ZO dne 1.12.2011.
Rozpočtová opatření	Rozpočtové změny byly prováděny rozpočtovými opatřeními, která byla schválena ZO dne 25.4., 26.6., 3.10., 13. 12. 2012.
Schválený rozpočet	Rozpočet byl schválen ZO dne 22.2.2012 jako přebytkový ve výši příjmů 11 972 140,- Kč, a výdajů 11 762 140,- Kč.
Závěrečný účet	Závěrečný účet byl projednán v zastupitelstvu obce a uzavřen s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením obce a to "bez výhrad" dne 26.6.2012, před projednáním byl po dobu stanovenou zákonem vhodným způsobem zveřejněn od 1.6. do 27.6.2012.
Bankovní výpis	
Inventurní soupis majetku a závazků	K 31.12.2012.
Pokladní doklad	Namátkově byly kontrolovány pokladní doklady za období květen (1.5. - 15.5.) a prosinec 2012 (obec). 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 květen a prosinec 2012 (BÚ HČ u ČS a PS, BÚ HOČ - skládka). 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 uzavřel Darovací sml. s Škoda Auto a.s.Mladá Boleslav na projekt "Za každé prodané auto v ČR jeden zasazený strom" - dárce daruje peněžní dar ve výši 60 000,- Kč.
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	Obec poskytuje příspěvky na činnost spolků, organizací a sdružení, např.: - TJ Sokol Potštejn 40 000,- Kč - Ochotnicko čtenářská beseda Orlice 45 000,- Kč - KAST spol. s.r.o. - zámek Potštejn 40 000,- Kč - Český svaz zahrádkářů Potštejn 35 000,- Kč - SDH Potštejn 20 000,- Kč

	- Okrašlovací spolek Potštejn 20 000,- Kč
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>Rozpočet obce byl posílen o:</p> <ul style="list-style-type: none"> - investiční účelovou dotaci ve výši 1 500 000,- Kč od KHK na realizaci akce s názvem "Rekonstrukce úpravny vody v Potštejně". Termín ukončení realizace je stanoven k 31.12.2012. Dle předloženého protokolu o výsledku veřejnosprávní kontroly ze dne 15.3.2013 byl projekt zrealizován v souladu s podmínkami sml. o poskytnutí dotace č. 5125/2011, dotace z KHK byla vyčerpána dle smluvních podmínek. - dotace ve výši 394 548,- Kč od MMR na realizaci projektu "V Potštejně je veselo". Termín ukončení realizace je stanoven k 31.10.2012. Kontrolováno poskytovatelem. - dotaci od MKČR účelový finanční příspěvek ve výši 420 000,- Kč na opravu havarijního stavu zdiva hradu. - od MKČR na opravu kostela sv, Marka ve výši 564 000,- Kč. - od KHK na zpracování ÚP ve výši 48000,- Kč.
Smlouvy nájemní	Obec pronajímá pozemky, nebyty a byty.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	<p>Obec v roce 2012:</p> <ul style="list-style-type: none"> - odkoupila část pozemku p.č. 200/2 o výměře 16 m2 v k.ú. Potštejn, sml. ze dne 12.3.2012 byla předložena, <p>Dále byl dokončen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - bezúplatný převod pozemků p.č. 407 a p.č. 408 v k.ú. Potštejn, bezúplatný převod schválen v ZO dne 1.12.2012, sml. ze dne 10.1.2012 byla předložena - bezúplatný převod pozemků p.č. 377 v k.ú. Potštejn, bezúplatný převod schválen v ZO dne 1.12.2012, sml. ze dne 10.1.2012 byla předložena - bezúplatný převod formou "Souhlasného prohlášení" pozemku p.č. 1074 do majetku obce, sml. ze dne 5.1.2012 byla předložena,
Smlouvy o věcných břemenech	<p>Nově byla v roce 2012 uzavřena:</p> <ul style="list-style-type: none"> - sml. o zřízení VB zajišťující právo vstupu, průchodu, pobytu a průjezdu po částech pozemků p.č. 1011, 440 a PK 1010 za účelem kontroly, opravy a údržby stavby elektro přípojky vedené k pozemkové parcele č. 585/4 v Potštejně, sml. ze dne 2.5.2012 byla předložena.
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	<p>Zastupitelstvo obce schválilo:</p> <ul style="list-style-type: none"> - dne 22.2.2012 zveřejnění záměru: - č. 2/2012 - bezúplatný převod pozemků 991/6, 991/7 a 991/8 do vlastnictví obce Potštejn, - č. 3/2012 - odkup pozemku p.č. 200/2 - č. 4/2012 - pronájem nebytových prostor na hradě Potštejn k provozování občerstvení - č. 5/2012 - zřízení VB na p.č. 414/5 a 415/13

	<p>- dne 26.6.2012 zveřejnění záměru:</p> <p>- č. 7/2012 - zřízení VB na pozemku na p, 455/51- IV-12-2007043/VB/2 Potštejn, Luční, p.č. Luční, p.č. 455/49-knn</p> <p>- č. 8/2012 - odprodat pozemek p.č. 415/36 o výměře 209 m2, zveřejněn od 17.5. do 4.6. 2012.</p>
Dokumentace k veřejným zakázkám	<p>ZO schválilo dne 22.2. 2012 realizaci:</p> <p>- "Rekonstrukce úpravy vody v Potštejně", jako dodavatel byla ze tří nabídek vybrána spol. VODA servis s.r. o. s nejnižší nabídkovou cenou ve výši 2 263 900,- Kč. Zápis o hodnocení nabídek ze dne 30.3.2009 byl doložen. SOD ze dne 7.3.2012 byla doložena. Dle předloženého protokolu o výsledku veřejnosprávní kontroly ze dne 15.3.2013 byl projekt zrealizován v souladu s podmínkami sml. o poskytnutí dotace č. 5125/2011, dotace z KHK byla vyčerpána dle smluvních podmínek.</p> <p>den 25.4.2012 schválilo ZO</p> <p>- "Protipovodňové opatření" - ve výši 2 014 079,- Kč včetně DPH, podpis SOD s firmou ELZA-INSTAL spol. s.r.o. schválen dne 26.6.2012. realizace pokračuje.</p> <p>- dne 26.6. 2012</p> <p>- "Rekonstrukce garáže v MŠ" zhotoví firma s nejnižší nabídkovou cenou 89 966,- Kč a to Stavitelství EU s.r.o. Vamberk, zhotovitel byl vybrán ZO ze tří nabídek. Realizace je již dokončena.</p>
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Ze dne 22.2., 25.4., 26.6., 3.12. 2012.

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 2012

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

II. Při přezkoumání hospodaření - Obec Potštejn - za rok 2012

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

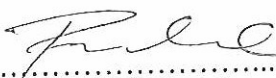
III. Při přezkoumání hospodaření - Obec Potštejn - za rok 2012

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


a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	2,38 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	5,06 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Královéhradecký kraj dne 23.5.2013 14:17:26

Podpisy kontrolorů:


.....

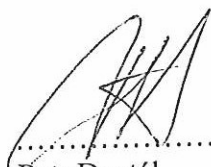
Ing. Roman Pavlíček
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....

Jaroslav Meliš
Vedoucí úseku kontroly obcí a analýz

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, zástavní smlouvu, smlouvu o sdružení peněžních prostředků a majetkových hodnot, smlouvu o úvěru ani nehospodařil s jinými cizími zdroji, nepořídil ani neprodal žádný finanční majetek.

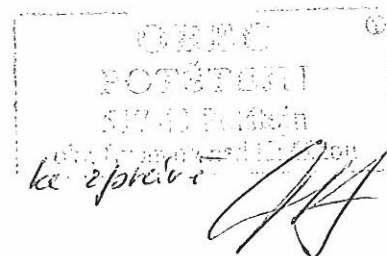
S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření - Obec Potštejn - o počtu 8 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel


.....

Petr Dostál

starosta

Dne 23.5.2013



Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Potštejn	Petr Dostál
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.