



Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
Městys Nový Hrádek, IČ: 00272884
za rok 2009

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 23.11.2009
- 19.5.2010

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: Městys Nový Hrádek
Náměstí 28 28
549 22 Nový Hrádek

Zástupci za Městys Nový Hrádek:

- Marie Marková - účetní
- Vladimír Říha - starosta
- Květoslava Špreňarová - pokladní

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:
Nad'a Naglová
- kontroloři:
Ivana Marková

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření - Městys Nový Hrádek - byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu městyse na rok 2009 byl vhodným způsobem a po dobu stanovenou zákonem zveřejněn na úřední i elektronické desce, a to od 30.1.2009.
Pravidla rozpočtového provizoria	Hospodaření městyse se do doby schválení rozpočtu řídilo pravidly rozpočtového provizoria schválenými dne 30.12.2008.
Rozpočtová opatření	Rozpočtové změny byly prováděny rozpočtovými opatřeními a schvalovány v zastupitelstvu městyse dne 26.3., 23.6., 30.9., 26.11., 17.12. a 30.12.2009.
Rozpočtový výhled	Rozpočtový výhled byl sestaven na období 2010 až 2013 a schválen v zastupitelstvu městyse dne 26.3.2009.
Schválený rozpočet	Rozpočet na rok 2009 byl schválen v zastupitelstvu městyse dne 26.2.2009 ve výši příjmů Kč 11 511,74 tis., výdajů Kč 11 963,88 tis. a financování Kč 452,14 tis.
Závěrečný účet	Zastupitelstvo městyse schválilo závěrečný účet spolu se zprávou o výsledku hospodaření za uplynulý kalendářní rok s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením „bez výhrad“ dne 23.6.2009. Návrh závěrečného účtu byl vhodným způsobem zveřejněn na úřední i elektronické desce od 1.6.2009. Závěrečný účet obsahoval veškeré náležitosti.
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventarizace majetku a závazků byla provedena k 31.12.2009. Provedení inventarizace projednáno v zastupitelstvu obce dne 26.11.2009. Byly ověřeny dílčí inventury na výkaz Úč OÚPO 3-02 Rozvaha územních samosprávných celků. Nedostatky nebyly zjištěny. 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
Pokladní doklad	Pokladní doklady za měsíc červen od dokladu č. 265 do dokladu č. 291 a listopad od dokl. č. 485 - 494 mají patřičné náležitosti, jsou doloženy paragony a jsou shodné se zápisem v pokladní knize. Příjmy v hotovosti probíhají pokladní evidencí. V základním účetnictví je o pokladně řádně účtováno v souladu se stanovenými účetními postupy a metodami.
Pokladní kniha (deník)	
Rozvaha	Rozvaha za měsíc září 2009 je v majetkovém okruhu sestavena správně a v souladu se skutečností, veškerý majetek tř. 0 je v pasivech Rozvahy kryt Fondem dlouhodobého majetku na účtu 901, úvěrem na účtu 951 a přijatými fin. výpomocemi na účtu 272. Kontrolou závěrkových účtů 933, 965 a 964 nebyly zjištěny nedostatky.

	<p>Rozvaha 13/2009 je v majetkovém okruhu sestavena správně a v souladu se skutečností, veškerý majetek tř. 0 je v pasivech Rozvahy kryt Fondem dlouhodobého majetku na účtu 901, investičním úvěrem vedeným na účtu 951 a 281 a neuhrazenou investiční fakturou vedenou na účtu 321.</p> <p>Kontrolou závěrkových účtů 933, 965 a 964 nebyly zjištěny nedostatky. Výsledek finančního hospodaření na rozvahovém účtu 933, který v tomto případě vykazuje přebytek výdajů nad příjmy ve výši Kč 5 803 463,21 a je z pohledu finanční situace obce vykázán správně.</p>
Účetní doklad	Namátkově byly kontrolovány účetní doklady za období červen a listopad (výpis č. 201 - 207) 2009. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zatřídění podle rozpočtové skladby. Nedostatky nebyly zjištěny.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	9 a 12/2009
Darovací smlouvy	Byla předložena darovací smlouva mezi městysem a obcí Hodslavice. Poskytnutí finančního daru ve výši Kč 20 000,- bylo schváleno zastupitelstvem dne 14.7.2009. Dar byl poskytnut na zmírnění následků záplav. Zastupitelstvo městyse dále schválilo na zasedání 11.11.2009 poskytnutí finančního daru firmě VELOS ve výši 150 000,- Kč a 26.11.2009 přijetí finančních darů od okolních obcí na vybavení učeben ZŠ.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>UZ 98 348 - v rámci konání voleb do Evropského parlamentu získal městys zálohu na dotaci ve výši 15 100,- Kč, uznáno bylo 27 783,- Kč, doplatek činí 12 683,50 Kč.</p> <p>Královéhradecký kraj poskytl městysu z Krajského programu obnovy venkova neinvestiční dotaci ve výši Kč 76 000,- na akci "Oprava hřbitovní zdi - délka 24 bm - V etapa". Dotace nesmí překročit 50% celkových nákladů na akci. Byl předložen Protokol o provedené veřejnosprávní kontrole ze dne 9.11.2009. Nedostatky nebyly zjištěny.</p> <p>Královéhradecký kraj poskytl finanční podporu na realizaci projektu "Víceúčelové sportovní hřiště pro veřejnost - IV. etapa - položení umělého povrchu včetně vybavení" ve výši Kč 718 000,-. Dotace nesmí přesáhnout 70% skutečných nákladů. Celkové náklady činily dle předložených faktur Kč 1 032 230,-. Podmínky dotace byly splněny.</p> <p>Na základě Smlouvy o poskytnutí neinvestiční dotace získal městys Kč 140 000,- od Královéhradeckého kraje na rozvoj systému odpadového hospodářství v rámci vyhodnocení soutěže "Čistá obec" za rok 2008. Závěrečná zpráva byla vyhotovena 22.12.2009 a postoupena poskytovateli dotace. Faktura ve výši Kč 146 039,- byla předložena. Podmínky dotace byly splněny.</p>

Na hospodaření v lesích poskytl Královéhradecký kraj dle Závazných pravidel Královéhradeckého kraje dotaci ve výši Kč 11 400,-.

Na výdaje jednotek SDH poskytl Královéhradecký kraj neinvestiční dotaci ve výši Kč 20 681,-. Vyúčtování dotace bylo vyhotoveno 12.1.2010 a odesláno poskytovateli dotace.

Královéhradecký kraj poskytl prostřednictvím městyse Základní škole, Nový Hrádek, okres Náchod finanční podporu na realizaci projektu "Adaptační kurz pro žáky 6. ročníku" ve výši Kč 16 000,-.

Státní fond životního prostředí uzavřel v roce 2009 s městysem Dohodu o poskytnutí dotace z Programu rozvoje venkova ČR na projekt "Nechceme skákat přes kaluže". Celková výše přiznané dotace činí Kč 750 000,- (z toho příspěvek společenství Kč 600 000,- a příspěvek z národních zdrojů Kč 150 000,-). Proplacení výdajů proběhne v roce 2010 po ověření způsobilosti výdajů a ověření splnění veškerých podmínek.

UZ 14 008 - Na Typový projekt - Czech POINT - Kontaktní místo získal městys od Ministerstva vnitra ČR zálohu na neinvestiční dotaci ve výši Kč 58 259,-. Schválené způsobilé výdaje (podíl ERDF) činí Kč 40 076,-. Vratka ve výši Kč 18 183,- byla uhrazena dne 19.11.2009.

UZ 13 234 - V rámci dohod s vytvoření pracovních příležitostí veřejně prospěšných prací získal městys příspěvky na pět pracovníků v celkové částce Kč 503 834,-.

Na zajištění projektu "Vestavba nových učeben v půdním prostoru ZŠ Nový Hrádek - III. etapa" získal městys v roce 2009 na základě smlouvy uzavřené v roce 2008 dotaci od:

Královéhradeckého kraje - investice	Kč	154 845,41
Královéhradeckého kraje - neinvestice	Kč	70 639,19
z Programu z pr. EHP/Norsko - investice	Kč	877 457,29
z Programu z pr. EHP/Norsko – nerv.	Kč	400 288,71
Celkem	Kč	1 503 230,60

Na projekt "Revitalizace centra městyse Nový Hrádek" získal městys dotaci od Regionální rady regionu soudržnosti Severovýchod. Smlouva o dotaci byla uzavřena v roce 2009, ukončení projektu bylo stanoveno do 29.9.2010. Dotace bude činit 92,5% celkových způsobilých výdajů, nejvýše však 4 753 503,09, z toho investiční část Kč 4 612 301,84 a neinvestiční část Kč 141 201,25. V roce 2009 bylo uhrazeno z prostředků EU Kč 154 963,48 (z toho investice Kč 109 241,99 a neinvestice Kč 45 721,49) a z prostředků KÚ Kč 13 673,26 (z

	<p>toho investice Kč 9 639,- a neinvestice Kč 4 034,26).</p> <p>V roce 2008 městys uzavřel Smlouvu o poskytnutí neinvestiční dotace v rámci vyhodnocení soutěže " O ekologicky příznivý provoz úřadů a organizací zřizovaných Královéhradeckým krajem" za rok 2008. Poskytnutá dotace činila Kč 40 000,-. Závěrečná zpráva byla vyhotovena 14.9.2009 v souladu s podmínkami smlouvy a odeslána poskytovateli dotace.</p>
Smlouvy nájemní	V roce 2009 byla uzavřena Smlouva o nájmu nebytového prostoru o celkové zastavěné ploše 32 m ² na stavební parcele č. 85 v k.ú. Dlouhé. Záměr pronájmu byl zveřejněn na úřední desce od 10.6. do 26.6.2009. Smlouva byla uzavřena na dobu určitou do 31.12.2010 za měsíční nájemné Kč 750,-.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Namátkově byly odfikontrolovány kupní smlouvy na pozemky č. 820/71 a č. 820/76 (po digitalizaci 820/94 a 820/99). Záměr prodeje byl zveřejněn od 15.4. do 4.5.2009 a schválen zastupitelstvem městyse dne 23.6.2009. Kupní ceny byly uhrazeny dne 25. a 26.6.2009 a pozemky odúčtovány z majetku obce dne 30.6.2009.
Smlouvy o přijetí úvěru	V roce 2009 byly uzavřeny následující úvěrové smlouvy s Komerční bankou: <ul style="list-style-type: none"> - Smlouva o revolvingovém úvěru na revitalizaci náměstí ze dne 4.9.2009, úvěr do výše Kč 3 500 000,-, splatnost do 31.7.2009, zajištěno krycí blankosměnkou -Smlouva o úvěru ze dne 4.9.2009 na stavební úpravy Roubalův Kopec, úvěr ve výši Kč 750 000,-, splatnost do 30.7.2010, zajištěno krycí blankosměnkou - Smlouva o úvěru ze dne 4.9.2009 na financování projektové dokumentace, následná výstavba vodovodu a kanalizace, výstavba chodníku, cesty, přečerpávací stanice vč. DPH, úvěr ve výši Kč 2 000 000,-, splatnost 19.1.2011, zajištěno krycí blankosměnkou
Smlouvy o věcných břemenech	V roce 2009 byla uzavřena Smlouva o zřízení věcného břemene mezi městysem a ČEZ Distribuce, a.s. (oprávněný). Uzavření smlouvy bylo schváleno zastupitelstvem městyse dne 26.2.2009. Věcné břemeno vázne na pozemcích č. 439/1, 449 a 451 a je určeno k zřizování a provozování distribuční soustavy. Jednorázová náhrada činí Kč 1 500,- a byla uhrazena dne 5.5.2009.
Smlouvy o výpůjčce	Městys uzavřel s ČR-HZS Královéhradeckého kraje dne 18.9.2009 Smlouvu o výpůjčce. Předmětem je zapůjčení 2 ks vysoušečů zdiva v celkové hodnotě 36 820,- Kč. Dále byla dne 19.2.2009 uzavřena Smlouva o výpůjčce s DSO Region Novoměstsko, kdy předmětem výpůjčky je dopravní značení v hodnotě 2 050,- Kč.
Dokumentace k veřejným zakázkám	V roce 2009 proběhla zakázka malého rozsahu na akci "Nechceme skákat přes kaluže". Předmětem zakázky jsou

	<p>stavební úpravy přístupové komunikace a manipulační plochy u kina a lyžařského vleku v Novém Hrádku, úprava stávajícího chodníku pro bezbariérový přístup do budovy kina, úprava odstavné plochy pro kontejnery na tříděný odpad. Osloveny byly tři firmy. Hodnotící komise na základě předložených nabídek vybrala firmu Karel Špelda, pozemní komunikace v nabídkové ceně Kč 1 056 701,-. Dne 15.9.2009 byla uzavřena smlouva o dílo ve stejné výši.</p> <p>Na akci "Víceúčelové sportovní hřiště pro veřejnost- IV. etapa - položení umělého povrchu včetně vybavení" proběhlo výběrové řízení na zakázku malého rozsahu. Osloveny byly tři firmy. Svoji nabídku podala firma Technika Rokytnice s.r.o. s nabídkovou cenou Kč 1 032 230,-. Smlouva o dílo byla uzavřena ve stejné výši.</p> <p>Na typový projekt Czech POINT proběhlo výběrové řízení. Z předložených nabídek byla vybrána zastupitelstvem obce dne 29.4.2009 firma DLNK s.r.o., Česká Skalice v nabídkové ceně Kč 46 148,- včetně DPH. Objednávka byla učiněna ve stejné výši.</p> <p>Dále v roce 2009 proběhlo výběrové řízení na zakázku malého rozsahu na akci "Revitalizace centra městyse Nový Hrádek". Ze čtyř nabídek byla vybrána firma Karel Špelda, Česká Skalice v nabídkové ceně Kč 4 202 108,-. Smlouva o dílo byla uzavřena ve stejné výši. Byly předloženy dodatky ke smlouvě č. 1 a 2. Vícepráce činily Kč 224 586,-.</p>
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Byly předloženy zápisy z jednání zastupitelstva z 30.12.2008, 29.1., 26.2., 26.3., 29.4., 28.5., 23.6., 14.7., 20.8., 1.9., 14.9., 30.9., 29.10., 11.11., 26.11., 17.12. a 30.12.2009.

B. Zjištění ze závěrečného (jednorázového) přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření - Městys Nový Hrádek

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. 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.

II. Při přezkoumání hospodaření - Městys Nový Hrádek - za rok 2009

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

III. Při přezkoumání hospodaření - Městys Nový Hrádek - za rok 2009

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

IV. Při přezkoumání hospodaření - Městys Nový Hrádek - za rok 2009

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	4,50 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	18,30 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	37,28 %

Královéhradecký kraj dne 19.5.2010 15:25:06

Podpisy kontrolorů:

.....

Nad'a Naglová
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....

Ivana Marková
kontrolor

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

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření - Městys Nový Hrádek - o počtu 10 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

.....

Dne 19.5.2010

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Nový Hrádek	Vladimír Říha
2	1	Královéhradecký kraj	Nad'a Naglová

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, /,), 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.