



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad
Finanční odbor

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014

města Hlinska IČ 00270059

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 15. září 2014 do 17. září 2014 jako dílčí přezkoumání
- 12. března 2015 do 13. března 2015 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření za rok ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů **bylo zahájeno dne 30.7.2014 Krajským úřadem Pardubického kraje oznámením do datové schránky města.**

Přezkoumané období od 1.1.2014 do 31.12.2014.

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu města od 15.9. - 17.9.2014**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu města od 12.3.2015 do 13.3.2015**

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Bat'ková**
- kontroloři:
 - Yvona Lambertyová
 - Ing. Bc. Jan Slavík
 - Dita Vondroušová

Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a §6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Pardubického kraje dne 21.7.2014.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: Miroslav Krčil, Dis. - starosta města

Ing. Matějková Ingrid - vedoucí finančního odboru,

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkol - ukončení kontroly na místě byl učiněn dne 13.3.2015

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2014

➤ **méně závažné (ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona)**

/v členění podle předmětu přezkoumání hospodaření ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2/

1. **Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků**

Porušení právní předpisu:

Zákon č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 75

Dohoda o provedení práce

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

V dohodě o provedení práce nebyla uvedena doba, na kterou se tato dohoda uzavírá.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou dohod o provedení práce bylo zjištěno, že u dohody ze dne 23.12. 2013 došlo k porušení § 75 výše uvedeného zákona spočívající v tom, že v dohodě nebyla uvedena doba, na kterou se tato dohoda uzavírá

Zjištěný nedostatek byl odstraněn, následuje název, popis a vyhodnocení přijatého opatření k nápravě:

Opatření splněno dne: 13.3.2015

Popis přijatého opatření: Chyba byla napravena, byl uzavřen dodatek k dohodě o PP.

Popis plnění opatření: splněno dne: 13.3.2015

Opatření bylo splněno: Napraveno.

➤ **závažné (ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona)**

/v členění podle předmětu přezkoumání hospodaření ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2/

1. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 39 odst. 1

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Záměr obce pronajmout nemovitost nebyl zveřejněn na úřední desce po dobu nejméně 15 dnů před rozhodnutím v příslušném orgánu obce. (závažnost: , překročení působnosti)

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou nájemní smlouvy č. 1/2014 na pronájem pozemkové parcely č. 626/14 (trvalý travní porost) uzavřené dne 16.5. 2014 bylo zjištěno, že došlo k porušení § 39 odst. 1 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění, a to tím, že záměr města pronajmout nemovitost nebyl zveřejněn na úřední desce po dobu nejméně 15 dnů před rozhodnutím v příslušném orgánu města (v radě města).

Záměr byl vyvěšen ve dnech od 6.5. do 28.5. 2014, pronájem byl schválen radou města dle zápisu 28.5. 2014, smlouva byla podepsána již před schválením v příslušném orgánu dne 15.5. 2014 ze strany pronajímatele a dne 16.5. 2014 ze strany nájemce. Pro platnost této smlouvy je třeba celý procesní postup opakovat.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn, následuje název, popis a vyhodnocení přijatého opatření k nápravě:

Opatření splněno dne: 13.3.2015

Popis přijatého opatření: Usnesením rady města Hlinska ze dne 24.9.2014 schváleno uzavření Dohody o úpravě Smlouvy o nájmu pozemku č. 1/2014 mezi městem Hlinsko a společností AVE CE odpadové hospodářství.

Popis plnění opatření: splněno dne: 13.3.2015

Opatření bylo splněno : Napraveno.

A.II. Ostatní chyby a nedostatky

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

➤ **Přehled nenapravených chyb a nedostatků méně závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.** (v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.):

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Porušení právního předpisu:

Narizení vlády č. 37/2003 Sb., o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 3 odst. 2

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Členovi zastupitelstva byla vyplacena měsíční odměna i za dny, kdy na tuto odměnu již zanikl nárok.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou mzdových listů neuvolněných členů ZM (radních) za rok 2014 bylo zjištěno, že odměna za měsíc říjen a listopad byla vyplacena v nesprávné výši.

Chyba nebyla do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněna: neodstraněn

B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán: Ano
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
- přezkoumán: Ano
7. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob
- přezkoumán: Ano

11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob

- přezkoumán: Ano

12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku

- přezkoumán: Ano

13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

- přezkoumán: Ano

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozím roce

C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozím roce

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2014

D.I. Při přezkoumání hospodaření města za rok 2014 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

➤

⇒ **byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:**

➤ Členovi zastupitelstva byla vyplacena měsíční odměna i za dny, kdy na tuto odměnu již zanikl nárok.

D.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:


a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	5,21 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	8,23 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	8,26 %

Hlinsko, dne 13. března 2015

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Eva Bařková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Yvona Lambertyová

.....
kontrolor

Ing. Bc. Jan Slavík

.....
kontrolor

Dita Vondroušová

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

.....
podpis kontrolora


.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, a je možno ke zjištění v ní uvedené podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává, tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje.
- nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Hlinsko o počtu 12 stran byl seznámen a její stejnopis převzal, Miroslav Krčil, Dis.

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení starosty města, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady, uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 6 zák. č. 137/2006 Sb.).

Poučení:

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 přezkoumávacímu orgánu, 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.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí správního deliktu podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50.000,00 Kč.

Při kontrolované agendě bylo zjištěno, že při sledovaném období nebyly uplatněny požadavky dle zákona č. 106/1999 Sb.

Miroslav Krčil, Dis.

.....
starosta města



.....
podpis starosty města

Ing. Matějková Ingrid

.....
vedoucí finančního odboru



.....
podpis vedoucí finančního odboru

Miroslav Krčil, Dis.

.....
starosta města



.....
podpis starosty města



MĚSTO
HLINSKO
21

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

- vyvěšen na úřední desce i způsobem umožňující dálkový přístup ve dnech 4.2. - 20.2.2014 ve výši příjmů 168 750 700,-Kč, výdajů 189 043 000,- Kč a financování 20 292 300,- Kč

Pravidla rozpočtového provizoria

- ZM schválilo dne 11.12.2013

Rozpočtová opatření

- ZM schválilo dne 6.2.2014 pověření pro radu města k provádění rozpočtových opatření
- RO k 28.2.12014 - RM schválila dne 26.2.2014
- RO k 31.3.2014 - RM schválila dne 26.3.2014
- RO k 30.4.2014 - RM schválila dne 28.4. 2014
- RO k 31.5.2014 - RM schválila dne 28.5.2014
- RO k 30.6.2014 - RM schválila dne 25.6.2014
- RO k 31.7.2014 - RM schválila dne 30.6.2014
- RO k 31.8.2014 - RM schválila dne 27.8.2014, ZM dne 10.9.2014
- RO k 30.9.2014 - RM schválila dne 24.9.2014
- RO k 31.10.2014 - RM schválila dne 29.10.2014
- RO k 30.11.2014 - RM schválila dne 25.11.2014, ZM schválilo dne 26.11.2014
- RO k 10.12.2014 - RM schválila dne 10.12.2014
- RO k 31.12.2014 - RM dne 30.12.2014, 15.1.2015

Rozpočtový výhled

- na roky 2014 - 2018

Schválený rozpočet

- ZM schválilo dne 19.2.2014 a to celkové příjmy ve výši 168 750 700,- Kč, celkové výdaje ve výši 189 486 000,- Kč, financování ve výši 20 735 300,- Kč
- do výkazu byl rozpočet naveden ve schválené podobě
- krytí schodkového rozpočtu z prostředků minulých let (stav BÚ k 1.1.2014 ve výši 44 987 280,35 Kč)

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- ZM schválilo jako závazné ukazatele rozpočtu příspěvky svým příspěvkovým organizacím a to :
 - pro školy 8 405 000,- Kč
 - pro kulturu 8 100 000,- Kč
 - pro Domov seniorů Drachtinka 4 500 000,- Kč
 - pro sportoviště 9 302 000,- Kč
 - investiční dotace pro Domov seniorů Drachtinka 3 100 000,- Kč
- změny závazných ukazatelů sděleny ze dne 1.7.2014, 1.9.2014, 29.9.2014, 1.10.2014, 3.11.2014, 1.12.2014, 2.1.2015, 5.1.2015

Závěrečný účet

- vyvěšen na úřední desce i způsobem umožňující dálkový přístup ve dnech 12.4. - 28.4.2014, ZM schválilo dne 28.4.2014 s výrokem bez výhrad

Bankovní výpis

- za období 1/5014 od 21.1. do 31.1.2014, 5/2014 od 21.5. do 31.5.2014 vedeného u KB č.ú. 33628531/0100 - výdaje
- k 30.6.2014 všech bankovních účtů a to běžných i úvěrových - zůstatky k tomuto období souhlasí na stavy vedené v účetnictví (opis stavu bankovních účtů z účetního systému Gordig)
- za období od 28.4. do 14.5.2014 u běžného účtu vedeného u KB č.ú. 19-623531/0100 - příjmy
- za období od 12.11 - 20.11.2014

Dohoda o hmotné odpovědnosti

- ze dne 23.4. 2012

Evidence poplatků

- ze psů a TKO - předpis dokladem č. 000001065 ze dne 31.1. 2014

Faktura

- přijaté za období 1, 5/2014 v návaznosti na platby BÚ vedeného u KB č.ú. 33628531/0100
- vydané za období 4,5/2014 v návaznosti na přijaté platby BÚ vedeného u KB č.ú. 19-623531/0100

Inventurní soupis majetku a závazků

- zpráva o výsledku provedené inventarizace k 31.12.2014 ze dne 4.2.2015, příkaz k provedení inventarizace ze dne 1.12.2014

Odměňování členů zastupitelstva

- rekapitulace mezd uvolněných a neuvolněných zastupitelů za měsíc 08/2014
- měsíční odměny jsou vypláceny v souladu s Přílohou č. 1 k nařízení vlády č. 37/2003 Sb. a ve výši schválené zastupitelstvem města
- mzdové listy zastupitelů 1-12/2014
- kontrola výplaty měsíčních odměn za měsíc říjen a listopadu 2014 v souvislosti s konáním voleb do ZM
- kontrola výplaty odchodného pro bývalou starostku města
- schválení výše měsíční odměny neuvolněným členům ZM dne 6.11. 2014

Pokladní doklad

- pokladní výdajové doklady za období od 1. 2. do 28.2.2014 v číselné řadě 700064-700132
- pokladní příjmové doklady za období od 1.8. do 19.8.2014 v číselné řadě 606272 - 606484
- pokladní výdajové doklady za období 11/2014

Pokladní kniha (deník)

- deník za období 1.2. - 28.2.2014, od 1.8. - 19.8.2014

Příloha rozvahy

- k 30.6.2014, k 31.12.2014

Rozvaha

- k 30.6.2014, k 31.12.2014

Účetní doklad

- účetní doklady o zaúčtování pohybu na běžném účtu vedeného u KB - č.ú. 33628531/0100 číselné řadě 2114 - 2211, 2236 - 2325
- účetní doklady o účtování příjmů v pokladně za období od 1.8. - do 19.8.2014 v číselné řadě 106272 - 106287

- účetní doklady o účtování výdajů v pokladně za období od 1.2. do 28.2.2014 v číselné řadě 200065-200132
- o účtování přijatých plateb na BÚ č.ú. 19-623531/0100

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.8.2014, k 31.12.2014
- do výkazu byl rozpočet naveden ve schválené podobě
- na položce 1122 byla proúčtována daň z příjmu právnických osob

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6.2014, k 31.12.2014

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- k 31.3.2014
- kontrola převodu HV za rok 2013 do jednotlivých fondů dle schválení v radě města

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- k 31.3.2014
- RM schválilo rozdělení zlepšených hospodářských výsledků příspěvkových organizací města Hlinska za rok 2013 takto :
- Dům dětí a mládeže - HV ve výši 27 751,23 Kč, rozdělení do fondu odměn 10 000,- Kč, do rezervního fondu 17 751,23 Kč
- MŠ Budovateků - HV ve výši 84 086,88 Kč , úhrada ztráty minul. období a zbytek ve výši 16 657,75 Kč do fondu rezervního (úhrada ztráty ve výši 67 429,13 Kč)
- MŠ Rubešova - HV ve výši 96,32 Kč, celý do fondu rezervního
- ZŠ Ležáků - HV ve výši 3 607,86 Kč, celý do fondu rezervního
- ZŠ Resslerova - HV ve výši 37 456,37 Kč , celý do rezervního fondu
- ZŠ Smetanova - HV ve výši 206 555,73 Kč, celý do rezervního fondu
- ZUŠ Hlinsko - HV ve výši 86 981,93 Kč, rozdělení ve výši 65 000,- Kč do fondu odměn a 21 981,93 Kč do fondu rezervního
- Městská knihovna - HV ve výši 26 400,33 Kč, rozdělení ve výši 15 100,- Kč do fondu odměn a 11 300,33Kč do fondu rezervního fondu
- Městská sportoviště Hlinsko - HV ve výši 1 336,97 Kč, celý do rezervního fondu
- Městské muzeum a galerie Hlinsko - HV ve výši 117 698,36 Kč, rozdělení ve výši 90 000,- Kč do fondu odměn a 27 698,36 Kč do rezervního fondu
- Městský kulturní klub Hlinečan - HV ve výši 18 881,94 Kč, rozdělení ve výši 1000,- Kč do fondu odměn a 17 881,94 Kč do rezervního fondu
- Domov seniorů Drachtinka - HV ve výši 220 656,35 Kč, rozdělení do fondu odměn ve výši 44 131,- Kč a 176 525,35 Kč do rezervního fondu

Darovací smlouvy

- č. 24/2014 město přijalo dar ve formě finanční částky 20.000 Kč na pořízení hasičského vybavení a radiostanici pro JSDHO v hodnotě 5.854 Kč, smlouva uzavřena s dárcem dne 11.12. 2014

Dohody o pracovní činnosti

- ze dne 1.4. 2014 na obsluhu teplovodního kotle

Dohody o provedení práce

- ze dne 1.7. 2014 na úklid areálu Betlém, ze dne 2.1. 2014 na úklid v poliklinice a na správce polikliniky, ze dne 20.12. 2013 na práci zdravotní sestry v rámci Lékařské služby první pomoci v Hlinsku, ze dne 2.6. 2014 na zajišťování provozu volnočasového centra Pohoda

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- pracovní smlouva ze dne 31.1. 2001 vč. dodatku ze dne 1.7. 2006, pracovní smlouva ze dne 30.6. 2014, ze dne 30.7. 1999 vč. dodatku ze dne 30.8. 2002
- platový výměr ze dne 14.12. 2010, 1.7. 2014, 1.8. 2014
- mzdy byly vypláceny v souladu s Přílohou č. 2 k nařízení vlády č. 564/2006 Sb. dle stupnice platových tarifů podle platových tříd a platových stupňů pro zaměstnance uvedené v § 5 odst. 2
- - platové výměry dle nařízení vlády ze dne 15. 10. 2014, kterým se mění nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů - kontrola platových výměrů dle Přílohy č. 3 k nařízení vlády č. 564/2006 Sb., - Stupnice platových tarifů podle platových tříd a platových stupňů pro zaměstnance uvedené v § 5 odst. 3 - bez nedostatků

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- neinvestiční dotace se SR na výdaje spojené s konáním voleb do Evropského parlamentu s ÚZ 98348 ve výši 280.000 Kč, úprava rozpočtu v příjmech a ve výdajích, zaúčtování, uznatelnost výdajů, dohody o provedení práce na činnosti jako je roznos hlasovacích lístků, jejich kompletace, úklid volebních místností, příprava voleb, jejich účtování, výplata mezd za volby, zpracování mezd, úprava volebních místností, zajištění výpočetní techniky, výdajové pokladní doklady, faktury
- výdaje dle předložených dokladů souhlasí na výkaz o plnění rozpočtu ke dni 31.8. 2014, čerpáno 239.316,72 Kč, vratka 40.683,28 Kč přes účet ČNB dne 30.1. 2015
- - neinvestiční dotace ze SR na úhradu výdajů spojených s konáním voleb do obecních zastupitelstev s ÚZ 98187 ve výši 311.000 Kč, čerpáno 292.016,40 Kč, vratka 18.983,60 Kč přes účet ČNB dne 30.1. 2015, úprava rozpočtu v příjmech a ve výdajích, zaúčtování, uznatelnost výdajů, dohody o provedení práce na činnosti jako je roznos hlasovacích lístků, jejich kompletace, úklid volebních místností, příprava voleb, jejich účtování, výplata mezd za volby, zpracování mezd, úprava volebních místností, zajištění výpočetní techniky, výdajové pokladní doklady, faktury
- - investiční dotace poskytnutá Pk na požární techniku, a to na dopravní automobil ve výši 100.000 Kč, dotace 70 % , smlouva o poskytnutí dotace ze dne 28.5. 2014, kupní smlouva ze dne 3.8. 2014 na dopravní automobil Ford Tranzit, r.v. 2005, vč. tažného zařízení, za cenu 135.000 Kč , BV o úhradě ze dne 5.8. 2014 a řa č. 92222014 ze dne 23.9. 2014 v částce 10.771 Kč, BV ze dne 6.10. 2014, příjmy na položce 4222, výdaje na § 5512 s položkami 6123 a 5139, celkem za 145.771 Kč, dotace byla snížena vzhledem k dodržení procentního podílu na 94.500 Kč (automobil 135.000 Kč, z toho dotace 70 % = 94.500 Kč). Ostatní nákup materiálu na pol. 5139 není investičním výdajem.

Smlouvy nájemní

- nájemní smlouva ze dne 28.3. 2014 na nebytové prostory pro radiodiagnostiku, ze dne 16.5. 2014, 30.6. 2014 a 28.8. 2014 na pronájem pozemků
- záměry na pronájem majetku jsou řádně vyvěšovány na úřední desce v zákonných lhůtách a schvalovány radou města

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

- kupní smlouva ze dne 16.6. 2014, dvě kupní smlouvy ze dne 31.3. 2014, smlouva ze dne 22.5. 2014, ze dne 25.6. 2014
- záměry na prodej nemovitostí byly řádně vyvěšovány na úřední desce v zákonných lhůtách, prodeje byly schvalovány ZM, pozemky byly vyřazovány z majetku přes nákladový účet 554 dnem návrhu na zápis do KN, příjmy za prodané pozemky byly účtovány přes výnosový účet 647

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Výzva k podání nabídky na veřejnou zakázku malého rozsahu - Chodník Resslera ulice Hlinsko, jmenování členů hodnotící komise, čestná prohlášení členů hodnotící komise o nepodjatosti, zpráva o posouzení a hodnocení nabídek, výsledky zadávacího řízení, oznámení o výběru nejvhodnější nabídky, smlouva s vybraným uchazečem nebyla uzavřena, zhotovitel z časových důvodů realizaci akce odmítl, vybraný uchazeč s druhou nejnižší nabídkovou cenou uzavřel smlouvu s městem dne 13.8. 2014. Smlouva uveřejněna na profilu zadavatele dne 15.8. 2014. fa č. 14460 ze dne 6.11. 2014, fa č. 14423 ze dne 15.10. 2014, fa č. 14359 ze dne 11.9. 2014, cena byla dodržena

Vnitřní předpis a směrnice

- směrnice o rozpočtovém procesu, kontrolní řád města, zásady řízení příspěvkových organizací města, oběh účetních dokladů, zásady rozpočtového provizoria, směrnice o evidenci majetku (hranice majetku u DDHM od 500,- Kč, u DDNM od 0,- Kč, součástí směrnice je reálná hodnota), směrnice k DPH, harmonogram účetní závěrky, směrnice pro odepisování dlouhodobého majetku, o inventarizaci, o podrozvaze, opravné položky k pohledávkám, pro časové rozlišování, poskytování při pracovních cestách

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Na základě pověření ve smyslu z.č. 320/2001 Sb. a v souladu se z.č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) byla vykonána veřejnosprávní kontrola u ZŠ Smetanova, a to ve dnech 18.6. - 1.9. 2014

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- ze dne 26.2.2014, 12.3.2014, 26.3.2014, 28.4.2014, 28.5.2014, 25.6.2014, 30.6.2014, 24.8.2014

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 11.12.2013, 19.2.2014, 28.4.2014,

Obecně závazné vyhlášky o místních poplatcích

- OZV č. 3/2010 o místním poplatku ze psů
- OZV č. 4/2010 o místním poplatku za užívání veřejného prostranství
- OZV č. 4/2013 o místním poplatku za TKO

Přiznání k dani z příjmů právnických osob

- za rok 2013 - městu vznikla daňová povinnost ve výši 3 989 620,- Kč

Účetní závěrka

- u všech zřízených příspěvkových organizací schválila účetní závěrku za rok 2013 rada města dne 26.3.2014
- za rok 2013 u města schválilo ZM dne 28.4.2014

Zápisy z činnosti finančního a kontrolního výboru

- Finanční výbor ze dne 5.2. 2014 - rozpočet na rok 2014
- ze dne 14.4. 2014 - plnění rozpočtu k 31.3. 2014, závěrečný účet a účetní závěrka
- ze dne 8.9. 2014 - plnění rozpočtu k 31.8. 2014
- Kontrolní výbor ze dne 5.2. 2014 - žádosti o granty, investiční akce
- ze dne 28.5. 2014 - kontrola plnění usnesení ZM
- ze dne 3.12. 2014 - seznámení s činností kontrolního výboru, stížnosti občanů, zápisy ze zasedání ZM