



PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad
Finanční odbor

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
města Jevíčko, IČ: 00276791
za rok 2010**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 11.10.2010 - 12.10.2010
- 4.4.2011 - 5.4.2011

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Přezkoumání proběhlo na Městském úřadu Jevíčko, Palackého nám. 1, 569 43 Jevíčko

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Miloslava Jílková
- kontroloři:
 - Ing. Ivana Bednaříková

Zástupci města:

- Ing. Roman Müller - starosta města
- Mgr. Miroslav Šafář - místostarosta
- Ing. Jana Bartuňková - vedoucí finančního odboru

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření města Jevíčko byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	zveřejněn od 27. 11. 2009 do 18. 12. 2009
Rozpočtová opatření	č. 1 - 6, schválena usnesením ZO ze dne 17. 2. 2010, 16. 6. 2010, 15. 9. 2010, 13. 10. 2010, 15. 12. 2010, 19. 1. 2011
Rozpočtový výhled	sestaven na r. 2010 - 2012
Schválený rozpočet	usnesení ZM ze dne 16. 12. 2009
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	pro MŠ, ZŠ a PBH (podnik bytového hospodářství) - dopisy ze dne 18. 12. 2009
Závěrečný účet	zveřejněn na úřední desce i v elektronické podobě od 30. 4. 2010 do 19. 5. 2010, schválen usnesením ZM ze dne 19. 5. 2010
Bankovní výpis	za období 3 a 4/2010 a ke dni 31. 12. 2010 - ZBÚ a úvěrové účty
Dohoda o hmotné odpovědnosti	pokladní kina Astra Jevíčko - ze dne 26. 4. 2010
Evidence poplatků	ze psů a za svoz TKO na r. 2010
Faktura	za období 3 a 4/2010
Inventurní soupis majetku a závazků	fyzická a dokladová inventura majetku a závazků ke dni 31. 12. 2010
Mzdová agenda	mzdové listy zastupitelů města za r. 2010
Odměňování členů zastupitelstva	usnesení ZM ze dne 10. 11. 2010, 15. 12. 2010
Pokladní doklad	za období 6 a 12/2010
Pokladní kniha (deník)	za období 6 a 12/2010
Příloha rozvahy	ke dni 31. 12. 2010
Rozvaha	ke dni 30. 6. 2010, 31. 12. 2010
Účetní doklad	za období 3 a 4/2010
Účtový rozvrh	na r. 2010
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Fin 2-12 M ke dni 31. 8. 2010, 31. 12. 2010
Výkaz zisku a ztráty	ke dni 31. 12. 2010
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	za MŠ, ZŠ a PBH ke dni 30. 6. 2010 za MŠ, ZŠ, ZUŠ a PBH ke dni 31. 12. 2010
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	za MŠ, ZŠ a PBH ke dni 30. 6. 2010 za MŠ, ZŠ, ZUŠ a PBH ke dni 31. 12. 2010
Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán	Zřizovací listina Základní umělecké školy Jevíčko ze dne 19. 5. 2010. Usnesením ZM ze dne 21. 4. 2010 bylo rozhodnuto o zřízení nové příspěvkové organizace - ZUŠ ke dni 1. 7. 2010.
Dohody o pracovní činnosti	uzavřené dne 10. 12. 2009, 12. 2. 2010, 1. 2. 2010, 26. 4. 2010
Dohody o provedení práce	uzavřené v r. 2010, ke dni 31. 10. 2010 - zejména DPP k volbám do PSP ČR a do zastupitelstev obcí

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- účelově určené prostředky na volby do PSP ČR (pol. 4111) - přiznány ve výši 69.800,- Kč, čerpáno v plné výši
- účelově určené prostředky na volby do zastupitelstev (pol. 4111) - přiznány ve výši 62.300,- Kč, čerpáno v plné výši
- účelově určené prostředky na sčítání lidu (pol. 4111) - přiznány ve výši 10.343,- Kč, čerpáno v plné výši
- účelová neinvestiční podpora PK na hospodaření v lesích (pol. 4122) - přiznána ve výši 3.120,- Kč a 2.600,- Kč
- neinvestiční dotace PK na přemístění a opravu rumpálové studny (pol. 4122) - přiznáno 150.000,- Kč
- neinvestiční dotace PK na informační centrum Zámeček (pol. 4122) - přiznáno 51.622,- Kč na základě Smlouvy o poskytnutí dotace ze dne 21. 10. 2010
- neinvestiční dotace PK pro Městskou knihovnu Jevíčko za umístění v soutěži Biblioweb 2010 (pol. 4122) - na základě Smlouvy ze dne 15. 7. 2010 přiznáno 20.000,- Kč
- investiční dotace MK ČR z programu VISK 3 na knihovnický software (pol. 4216) - přiznáno 89.000,- Kč, čerpáno v plné výši
- investiční dotace MK ČR z projektu program Knihovna 21. století (pol. 4116) - přiznáno ve výši 22.000,- Kč, čerpáno v plné výši
- neinvestiční účelová dotace MPSV ČR na dávky sociální péče pro těžce zdravotně postižené a dávky pomoci v hmotné nouzi (pol. 4116) - na základě Rozhodnutí ze dne 17. 9. 2010 přiznáno 2.800.000,- Kč, vratka ve výši 279.479,- Kč provedena 14. 1. 2011
- neinvestiční dotace PK na osobní ochranné pracovní prostředky pro SDH (pol. 4122) - na základě Smlouvy ze dne 5. 5. 2010 přiznáno 30.000,- Kč, čerpáno v plné výši
- dotace PK na zabezpečení akceschopnosti jednotky SDH (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace ze dne 5. 5. 2010 poskytnuto 150.000,- Kč, čerpáno v plné výši
- dotace PK na úhradu nákladů na uskutečněné zásahy jednotky SDH v období 11-12/2009 (pol. 4122) - na základě Smlouvy ze dne 5. 5. 2010 přiznáno 5.543,- Kč, čerpáno v plné výši
- neinvestiční dotace PK na uskutečnění akce "Festival mládežnických dechových orchestrů v Jevíčku" (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace ze dne 17. 5. 2010 přiznáno 20.000,- Kč, čerpáno v plné výši
- investiční dotace PK na Intenzifikaci ČOV Jevíčko (pol. 4222) - na základě smlouvy o poskytnutí dotace ze dne 19. 5. 2010 přiznáno 200.000,- Kč, vyúčtování do 30. 6. 2011
- účelová dotace MK z Programu regenerace městských památkových zón (pol. 4116) - na základě rozhodnutí přiznáno 981.000,- Kč
- investiční dotace MZe na Intenzifikaci ČOV Jevíčko (pol.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>4216) - na základě Rozhodnutí ze dne 6. 9. 2010 přiznáno 606.000,- Kč, čerpáno v plné výši</p> <ul style="list-style-type: none"> • neinvestiční grant PK pro ZŠ Jevíčko (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí grantu ze dne 3. 11. 2010 přiznáno 10.000,- Kč • účelový neinvestiční příspěvek MK na obnovu kulturních památek - zvonice Zadní Arnoštov (pol. 4116) - na základě Rozhodnutí ze dne 7. 10. 2010 přiznáno 133.000,- Kč • neinvestiční dotace PK na výdaje jednotek SDH (pol. 4122) na základě Smlouvy o poskytnutí dotace ze dne 10. 12. 2010 přiznáno 26.668,- Kč, čerpáno v plné výši • dotace MPSV v oblasti sociálních služeb (pol. 4116) - přiznáno 247.000,- Kč (ÚZ 13305) a 775.538,- Kč (ÚZ 13234)
Smlouvy nájemní	k pronájmu pozemku ze dne 1. 3. 2010
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	<ul style="list-style-type: none"> • kupní smlouva k nákupu pozemků ze dne 6. 4. 2010, 9. 2. 2010, 23. 8. 2010, 6. 10. 2010 • kupní smlouvy k prodeji pozemků ze dne 9. 2. 2010, 10. 2. 2010, 21. 6. 2010, 29. 6. 2010, 30. 6. 2010, 19. 7. 2010, 4. 10. 2010, 3. 11. 2010, 23. 12. 2010 • kupní smlouva k prodeji plynárenského zařízení ze dne 30. 9. 2010
Smlouvy o přijetí úvěru	uzavřena dne 5. 10. 2010 s ČS, a. s.
Smlouvy o výpůjčce	ze dne 14. 6. 2010 - ZUŠ
Smlouvy ostatní	Smlouvy o výkonu veřejné služby uzavřené 9. 8. 2010, 9. 6. 2010, 29. 3. 2010 - na veřejně prospěšné práce
Vnitřní předpis a směrnice	<p>č. 1/2010 - Směrnice - podrozvaha a evidence pro zpracování přílohy účetní závěrky - schválena dne 30. 8. 2010, č. 2/2010 - Směrnice pro časové rozlišování - schválena 30. 8. 2010, č. 3/2007 Směrnice o finanční kontrole - schválena 21. 11. 2007, Směrnice pro poskytování cestovních náhrad vč. přílohy č. 4 - schválena dne 20. 1. 2010, Podpisové vzory - schváleny dne 4. 4. 2005, Předpis pro zpracování účetnictví - schválen 9. 3. 2009, Směrnice pro oběh, schvalování a přezkušování účetních dokladů - schválen dne 16. 5. 2005, Směrnice o evidenci majetku č. 1/09 - schválena dne 20. 7. 2009</p>
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 16. 12. 2009, 17. 2. 2010, 17. 3. 2010, 21. 4. 2010, 19. 5. 2010, 16. 6. 2010, 15. 9. 2010, 10. 11. 2010, 13. 10. 2010, 15. 12. 2010, 19. 1. 2011
Finanční a kontrolní výbor	<ul style="list-style-type: none"> • zápisy finančního výboru ze dne 18. 5. 2010 a 29. 9. 2010 • Zápisy kontrolního výboru za r. 2010 nebyly předloženy.
Obecně závazné vyhlášky	<ul style="list-style-type: none"> • č. 1/2007, o místních poplatcích a její dodatek č. 1/2009 • č. 2/2009, o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů

B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření města Jevíčko

byly zjištěny následující méně závažné chyby a nedostatky:

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Právní předpis: Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů § 119 odst. 4 zákona č. 128/2000 Sb. - Činnost kontrolního výboru. Činnost kontrolního výboru za r. 2010 nebyla doložena zápisem o provedené kontrole dle výše uvedeného ustanovení. Kontrolní výbor se v r. 2010 nesešel. Doloženo bylo pouze usnesení ZM ze dne 16. 6. 2010, kterým došlo k výměně předsedy výboru.

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 města Jevíčko za rok 2010

Byly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 sb.):

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Právní předpis: Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů § 119 odst. 4 zákona č. 128/2000 Sb. - Činnost kontrolního výboru. Činnost kontrolního výboru za r. 2010 nebyla doložena zápisem o provedené kontrole dle výše uvedeného ustanovení. Kontrolní výbor se v r. 2010 nesešel. Doloženo bylo pouze usnesení ZM ze dne 16. 6. 2010, kterým došlo k výměně předsedy výboru.

III. Při přezkoumání hospodaření města Jevíčko za rok 2010

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

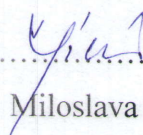
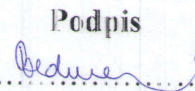
IV. Při přezkoumání hospodaření města Jevíčko za rok 2010

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	6,10 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	34,81 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	11,78 %

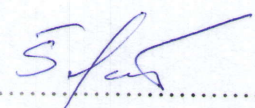
V Jevíčku dne 5.4.2011

Podpisy kontrolorů:

.....	Jméno	Podpis
 Miloslava Jílková kontrolor pověřený řízením přezkoumání	Ing. Ivana Bednaříková	

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce nehospondařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel směnno, zástavní smlouvu týkající se nemovitého majetku, smlouvu o zřízení věcného břemene, nepořídil ani neprodal akcie, cenné papíry, nebo obligace.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Jevíčko o počtu 7 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

.....

 Mgr. Miroslav Šafář

V Jevíčku dne 5.4.2011

místostarosta města

Město Jevíčko
 ③ Palackého nám. 1
 569 43 Jevíčko
 IČ:00276791 • DIČ:CZ00276791

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Jevíčko	Mgr. Miroslav Šafář
2	1	Pardubický kraj	Miloslava Jílková

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 přezkoumávacímu orgánu (Pardubický 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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu 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.