



PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad
Finanční odbor

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014

města Jevíčko, IČ: 00276791

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

od 13. října 2014 do 14. října 2014 jako dílčí přezkoumání
21. dubna 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 a **bylo zahájeno dne 1. 8. 2014 dopisem Krajského úřadu Pardubického kraje.**

Přezkoumané období od 1. 1. 2014 do 31. 12. 2014.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu města od 13. 10. 2014 do 14. 10. 2014.

2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu města dne 21. 4. 2015.

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Ivana Bednaříková
- kontroloři:
 - Yvona Lambertyová

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: Dušan Pávek, dipl. um. - starosta města

Mgr. Miroslav Šafář - místostarosta města

Ing. Jana Bartuňková - 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 21. 4. 2015.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2014:
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní chyby a nedostatky:
Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
4. 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
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
6. 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

7. 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
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
10. 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
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- přezkoumán: Ano

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech 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.

⇒ nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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 3,27 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 11,25 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 8,65 %

Jevíčko dne 21. dubna 2015

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Ivana Bednaříková
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Yvona Lambertyová
.....
kontrolor

.....
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.
- při kontrolované agendě bylo zjištěno, že ve sledovaném období bylo uplatněno celkem 2 požadavků dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, které byly vyřízeny v zákonné lhůtě, z toho 0 požadavků se vztahovalo k hospodaření města
- nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Jevíčko o počtu 13 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Dušan Pávek, dipl. um.

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců města, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o poskytnutí úvěru a smlouvu o přijetí půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, 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 veřejné zakázky dle zákona 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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu 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.

Dušan Pávek, dipl. um.

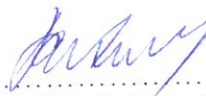
.....
starosta města



.....
podpis starosty města

Ing. Jana Bartuňková

.....
vedoucí finančního odboru



.....
podpis vedoucí finančního odboru

Dušan Pávek, dipl. um.

.....
starosta města



.....
podpis starosty města

Město Jevíčko

⑥ Palackého nám. 1

569 43 Jevíčko

IČ:00276791 • DIČ:CZ00276791

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

- vyvěšen na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup ve dnech 25.11. 2013 - 11.12. 2013

Rozpočtová opatření

- RO č. 1 - 5, schváleno ZM ve dnech 16.4. 2014, 14.5. 2014, 18.6. 2014, 23.7. 2014, 22.9. 2014
- RO č. 6 schváleno v ZM 24.11. 2014 P 5.700.000 Kč V 4.050.000 Kč
- RO č. 7 schváleno v ZM 17.12. 2014 P 5.482.000 Kč V 1.761.000 Kč
- RO č. 8 schváleno v RM 30.12. 2014 a v ZM dne 12.1. 2015 P 2.530.000 Kč V 200.000 Kč
- Kontrolou upraveného rozpočtu na rozpočet schválený ve výkazu FIN 2-12M o plnění rozpočtu ke dni 31.12. 2014 bylo zjištěno (dle RO č. 1 až 8) , že upravený rozpočet souhlasí na schválená rozpočtová opatření

Rozpočtový výhled

- na roky 2013 - 2015

Schválený rozpočet

- ZM schválilo rozpočet na rok 2014 dne 11.12. 2013 a to v příjmech 42.330.100 Kč a ve výdajích 34.128.580 Kč financování 3.120.000 Kč splátky půjček a 5.081.520 Kč rezerva na akci Snížení energetické náročnosti ZŠ - dle posouzení žádosti o dotaci
- Rozpočet byl nasazen do výkazu o plnění rozpočtu FIN 2-12M ve schválené výši

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Pro ZŠ, MŠ a ZUŠ byl příspěvek na provoz schválen v rámci rozpočtu města na r. 2014 usnesením ZM ze dne 11. 12. 2013 - oznámeno dopisy ze dne 9. 1. 2014.
- Usnesením ZM ze dne 11. 12. 2013 byl schválen odvod z činnosti PBH v r. 2014 ve výši 1.700.000,- Kč.
- Usnesením RM ze dne 29. 9. 2014 bylo schváleno navýšení rozpočtu ZUŠ o 13.380,- Kč (RO č. 6/2014) - oznámeno dopisem ze dne 30. 9. 2014.
- Usnesením RM ze dne 30. 12. 2014 bylo schváleno navýšení rozpočtu ZŠ Jevíčko o 65.000,- Kč (RO č. 7/2014) - oznámeno dopisem ze dne 5. 1. 2015.

Závěrečný účet

- schválen v ZM dne 14.5. 2014 bez výhrad, vyvěšen na úřední desce i elektronické úřední desce ve dnech 24.4. - 15.5. 2014, obsahoval údaje jako příjmy, výdaje, výnosy, náklady, zisk, přehled půjček a úvěrů, přijaté dotace, přehled hospodaření dle paragrafů, pohledávky, závazky, fondy, , stavy majetku, stavy na účtech, hospodaření příspěvkových organizací, zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2013

Bankovní výpis

- BÚ vedený u ČNB - č. účtu 94-4015701/0710 - výpis ze dne 30. 9. 2014 a 31. 12. 2014.
- BÚ vedený u KB, a. s. - č. účtu 19-2526591/0100 - výpis ze dne 30. 9. 2014 a 31. 12. 2014.
- ZBÚ vedený u KB, a. s. - č. účtu 2526591/0100 - výpis ze dne 30. 9. 2014 a 31. 12. 2014.
- ZBÚ vedený u KB, a. s. - č. účtu 9005-2526591/0100 - výpis ze dne 30. 9. 2014 a 31. 12. 2014.
- ZBÚ vedený u ČS, a. s. - č. účtu 1286343379/0800 - výpis ze dne 30. 9. 2014 a 31. 12. 2014.
- BÚ sociálního fondu vedený u KB, a. s. - č. účtu 107-2526591/0100 - výpis ze dne 30. 9. 2014 a 31. 12. 2014.
- úvěrový účet vedený u ČS, a. s. - č. účtu 324081409/0800 - výpis ze dne 30. 9. 2014 (ordinace) a 31. 12. 2014.
- úvěrový účet vedený u ČS, a. s. - č. účtu 340371449/0800 - výpis ze dne 30. 9. 2014 (náměstí) a 31. 12. 2014.
- úvěrový účet vedený u ČS, a. s. - č. účtu 395594439/0800 - výpis ze dne 31. 12. 2014.
- Zůstatky všech běžných účtů, účtu sociálního fondu i úvěrových účtů odpovídaly zůstatkům rozvahových účtů 231, 236 a 451 ke dni 30. 9. 2014 a 31. 12. 2014.
-
- bankovní výpisy ZBÚ vedeného u KB, a. s. - č. účtu 2526591/0100 za období od 12. 6. 2014 do 30. 6. 2014 - transakční historie

Dohoda o hmotné odpovědnosti

- ze dne 1.2. 2007

Evidence poplatků

- ze psů a TKO, předpis dokladem č. 500001 ze dne 2.1. 2014

Faktura

- přijaté faktury za období od 6. 6. 2014 do 30. 6. 2014 - průvodní doklad č. 461 - č. 533, vč. zaúčtování
- vydané faktury za období od 2. 6. 2014 do 30. 6. 2014 - průvodní doklad č. 530199 - 530241, vč. zaúčtování
- faktury za období 06 - 09/2014 č. d. 310033 - 310054
- faktury došlé - za období 08/2014 č. d. 200573 - 200706

Hlavní kniha

- za období 12/2014

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur na r. 2014 zpracován dne 19. 11. 2014, vč. jmenování členů ústřední a 14 dílčích inventarizačních komisí.
- Proškolení členů inventarizačních komisí proběhlo den 3. 12. 2014, doložena prezenční listina.

- Termín provedení inventarizačních prací - od 5. 1. 2015 do 26. 1. 2015.
- Inventurní soupisy vyhotoveny se stavem k 31. 12. 2014.
- Inventarizační zpráva o provedené fyzické a dokladové inventarizaci k 31. 12. 2014 vyhotovena dne 11. 2. 2015, vyčíslen byl inventarizační rozdíl u účtu 902 ve výši 1.473,- Kč. Rozdíl byl proučtován dokladem č. 410011 ze dne 31. 12. 2014.

Kniha došlých faktur

- kniha došlých faktur (č. 56 - sociální fond) za r. 2014 - v číselné řadě 56001 - 56017
- kniha došlých faktur (č. 9 - přenesená daňová povinnost) - v číselné řadě 30001 - 30077
- kniha došlých faktur (č. 1) - v číselné řadě 1 - 1222

Kniha odeslaných faktur

- kniha vydaných faktur (běžné faktury) za r. 2014 - v číselné řadě 1400001 - 1400490
- kniha vydaných faktur (přenesená daňová povinnost) za r. 2014 - v číselné řadě 1430001 - 1430017
- kniha vydaných faktur (zálohové faktury) za r. 2014 - v číselné řadě 1420001 - 1420044

Odměňování členů zastupitelstva

- schválení výše měsíčních odměn neuvolněným členům ZM ze dne 15.12. 2010, 19.1. 2011, 18.1. 2012 a 16.5. 2012, ze dne 5.11. 2014 s účinností od 5.11. 2014
- mzdové listy zastupitelů 1-12/2014
- kontrola výplaty měsíčních odměn zastupitelů za měsíc říjen a listopad v souvislosti s konáním voleb do obecních zastupitelstev
- kontrola výplaty odchodného pro bývalého starostu
- odměny jsou vypláceny ve schválené výši a v souladu s Přílohou č. 1 k nařízení vlády č. 37/2003 Sb.

Pokladní doklad

- za období od 1. 8. 2014 do 29. 8. 2014 - pokladna č. 2 - výdajové pokladní doklady č. V 300 - V 355, příjmové pokladní doklady č. P 19 - P 22, vč. zaúčtování

Pokladní kniha (deník)

- pokladní deník pro pokladnu č. 1 a č. 2 za období 09/2014
- pokladní deník pro pokladnu č. 2 za období 08/2014
- Zůstatek pokladní hotovosti odpovídal zůstatku rozvahového účtu 261 ke dni 30. 9. 2014.
- Rozvahový účet 261 vykazoval ke dni 31. 12. 2014 nulový zůstatek.

Příloha rozvahy

- sestavená ke dni 30. 9. 2014 a 31. 12. 2014

Rozvaha

- sestavená ke dni 30. 9. 2014 a 31. 12. 2014

Účetní doklad

- za měsíc 06/2014 č.d. 100713 - 100884

Účtový rozvrh

- platný pro r. 2014

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Fin 2-12 M sestavený ke dni 30. 9. 2014 a 31. 12. 2014

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený ke dni 30. 9. 2014 a 31. 12. 2014

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- za ZŠ, MŠ, ZUŠ a Podnik bytového hospodářství sestavená ke dni 30. 6. 2014

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- za ZŠ, MŠ, ZUŠ a Podnik bytového hospodářství sestavený ke dni 30. 6. 2014
-
- Výsledky hospodaření běžného účetního období r. 2013 všech zřízených příspěvkových organizací byly schváleny usnesením RM č. 13/89, č. 15/89, č. 17/89 a č. 19/89 ze dne 24. 3. 2014 - schváleny a provedeny přiděly do RF a fondu odměn (pouze u PBH a ZUŠ).

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán

- Odpisový plán majetku na r. 2014:
- pro MŠ schválen usnesením RM č. 4/86 ze dne 10. 2. 2014
- pro PBH schválen usnesením RM č. 9/86 ze dne 10. 2. 2014

Dohody o pracovní činnosti

- pět dohod ze dne 18.12. 2013 s platností od 2.1. 2014 na činnosti jako vedení kina Astra a promítání filmů, brigádnická pomoc v informačním centru, pokladní v kině, úklid a regulace topení v kině, předseda komise životního prostředí a předsedkyně komise SPOZ rady města

Dohody o provedení práce

- ze dne 3.2. 2014, 1.4. 2014, 1.9. 2014, 16.7. 2014, 2.10. 2014, 24.3. 2014 na činnosti jako odemykání a zamykání hřbitova, výpomoc v městské knihovně, výpomoc v IC, roznos Jevíčského zpravodaje, jazykový seminář německého jazyka pro MK
- dohody obsahují všechny zákonné náležitosti

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- pracovní smlouva ze dne 23.6. 1992, změna ze dne 31.8. 2011, ze dne 30.6. 2008, změna ze dne 28.7. 2008, jmenovací dekret ze dne 17.2. 2009, pracovní smlouva ze dne 1.10. 2003 včetně změny ze dne 5.9. 2012
- platový výměr ze dne 8.11. 2011, 30.8. 2013, 1.10. 2014, 1.8. 2013, 1.10. 2014, čtyři platové výměry ze dne 31.10. 2014 s platností od 1.11. 2014
- Pracovní smlouvy a platové výměry obsahují všechny zákonné náležitosti, doloženy byly i jednotlivé pracovní náplně, bylo provedena kontrola zařazení vybraných

zaměstnanců 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

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých obcím v souvislosti s konáním voleb do Evropského parlamentu ve dnech 23. a 24. května 2014 (pol. 4111, ÚZ 98348) - na základě Avíza pro změnu rozpočtu obce č. 14-19 ze dne 14. 5. 2014 přiznáno 64.000,- Kč, čerpáno ve výši 77.858,- Kč, vyúčtováno dne 16. 1. 2015. Provedena kontrola úpravy rozpočtu ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M - pol. 4111 a OdPa 6117 - bez nedostatků, uskutečněné výdaje jsou uznatelné .
- - neinvestiční dotace ze SR na úhradu výdajů spojených s konáním voleb do obecních zastupitelstev s ÚZ 98187 ve výši 71.000 Kč, úprava rozpočtu v příjmech a ve výdajích, zaúčtování, uznatelnost výdajů, čerpání 72.968 Kč, doplatek 1.968 Kč na základně vyúčtování ze dne 16.1. 2015, výdajové pokladní doklady, faktury, dohody o provedení práce, bankovní výpisy
- neinvestiční dotace PK na výdaje jednotky SDH obce pro r. 2014 - ostatní části dotace - za období listopad - prosinec 2013 (pol. 4122, ÚZ 14004) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace ze dne 28. 5. 2014 bylo poskytnuto 3.689,- Kč, vyúčtování do 30. 6. 2014, vyúčtováno 4. 6. 2014, čerpáno v plné výši. Přijetí dotace schváleno usnesením RM č. 17/91.
- neinvestiční dotace PK v požární ochraně na výdaje jednotky SDH pro r. 2014 - ostatní části dotace (pol. 4122, ÚZ 14004) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace ze dne 19. 12. 2014 bylo poskytnuto 36.531,- Kč, vyúčtování do 9. 1. 2015, vyúčtováno 5. 1. 2015, čerpáno v plné výši. Přijetí dotace schváleno usnesením RM č. 47/2 ze dne 1. 12. 2014.
- neinvestiční dotace PK v požární ochraně na výdaje jednotky SDH pro r. 2014 - akceschopnost jednotek (pol. 4122, ÚZ 14004) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace ze dne 28. 5. 2014 bylo poskytnuto 120.000,- Kč (spoluúčást obce ve výši 20%), vyúčtování do 9. 1. 2015, vyúčtováno 5. 1. 2015, čerpáno v plné výši. Přijetí dotace schváleno usnesením RM č. 16/91.
- investiční dotace PK na požární techniku a věcné prostředky požární ochrany jednotky SDH (pol. 4222, ÚZ 14004) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace ze dne 28. 5. 2014 bylo poskytnuto do výši 70% skutečných celkových nákladů, max. však 100.000,- Kč, vyúčtování do 31. 10. 2014, vyúčtováno 16. 10. 2014, čerpáno v plné výši. Přijetí dotace schváleno usnesením RM č. 15/91.
- neinvestiční grant PK na opravu pomníku Napoleonských válek (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí grantu ev.č. 2014/22131 ze dne 1. 7. 2014 bylo přiznáno 50.000,- Kč, vyúčtování do 12. 12. 2014, vyúčtováno 9. 7. 2014, čerpáno v plné výši. Přijetí grantu bylo schváleno usnesením RM č. 15/94 ze dne 9. 6. 2014.

Smlouvy nájemní

- nájemní smlouvy na pronájem pozemků ze dne 6.6. 2014, 10.12. 2013, 21.7. 2014, 30.6. 2014, 9.4. 2014
- záměry na pronájem majetku jsou řádně v zákonných lhůtách vyvěšovány na dobu minimálně 15 dní před schválením v radě města, poté jsou uzavírány smlouvy

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

- kupní smlouvy na prodej pozemků ze dne 4. 8. 2014 - p. č. 11/3, ze dne 9. 7. 2014 - p. č. 136/6 a ze dne 23. 7. 2014 - p. č. 24/7
- kupní smlouva na prodej budovy č. p. 348 a pozemků p. ř. 327 a 1312/9 ze dne 12. 12. 2013
- kupní smlouva na nákup pozemků ze dne 4. 8. 2014 - p. č. 1447
- darovací smlouva ze dne 2. 7. 2014 - p. č. 96/32, č. 96/38, č. 96/39 a 96/40 - ostatní plocha - silnice, obdarovaný: Pardubický kraj
- darovací smlouva ze dne 2. 7. 2014 - p.č. 107/5, 107/6, 107/7, 107/8, 107/9, 107/10, 108/3, 108/4, 108/6 - ostatní plocha - komunikace, obdarovaný: město Jevíčko, dárce: Pardubický kraj
- Záměry města na prodej nemovitostí byly řádně vyvěšeny na úřední desce a smlouvy schváleny zastupitelstvem města s v souladu s platnými právními předpisy.
- Pořízení a vyřazení pozemků bylo účtováno na účtu 031. Nákup pozemku dle uzavřené kupní smlouvy odpovídal zůstatku na OdPa 3639/6130 ke dni 30. 9. 2014.
-
- Kupní smlouva č. 098-060-2014-06 ze dne 23.9.2014 - uzavřená s PROFI AUTO CZ a.s., Říčany - na koupi vozidla Fiat Ducato 2.3 MTJ za kupní cenu 638.446,82 Kč vč. DPH, nákup schválen usnesením ZM č. 46/1 ze dne 22. 9. 2014.

Smlouvy o přijetí úvěru

- smlouva o úvěru č. 0395594439 uzavřena s Českou spořitelnou a.s. na poskytnutí úvěru ve výši 6.000.000 Kč na akci Snížené energetické náročnosti objektu ZŠ Jevíčko ze dne 8.10. 2014 schváleno ZM dne 13.8. 2014, ručení vlastními příjmy

Dokumentace k veřejným zakázkám

- - podlimitní veřejná zakázka podle § 148 odst. 3 z.č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů na stavební práce akce Snížení energetické náročnosti objektu ZŠ Jevíčko, zadavatelem akce je Město Jevíčko, osoba zastupující zadavatele je Erste Grantika Advisory a.s. Brno, oznámení o zadání zakázky, datum uveřejnění ve věstníku veřejných zakázek 20.6. 2014, 12 nabídek, oznámení o výběru nejvhodnější nabídky, rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky v souladu s § 81 odst. 1 výše uvedeného zákona, zpráva o hodnocení a posouzení nabídek v souladu s § 80 zákona, protokol o posouzení kvalifikace v souladu s § 59 odst. 5 a 6 zákona, protokol o prvním a o druhém jednání hodnotící komise v souladu s § 75 odst. 5 zákona, výzva k dodatečnému předložení dokladů prokazujících splnění kvalifikace podle § 59 odst. 4 zákona, prohlášení členů hodnotící komise o nepodjatosti v souladu s § 74 odst. 7 a § 75 odst. 6 zákona, protokol o otevírání obálek v souladu s § 73, oznámení o zahájení zadávacího řízení k veřejné zakázce na úřední desce města ve dnech 8.4. - 30.4. 2014, smlouva o dílo s vybraným uchazečem č. 18/2014 ze dne 12.6. 2014, termín dokončení akce 12.11. 2014, cena uvedená v nabídce je shodná s cenou uvedenou ve smlouvě o dílo, kontrola faktur, cena stanovená v SOD a dodatku byla dodržena, úhrada faktur ve dnech 19.8., 23.9., 3.11, 20.11. a 22.12. 2014, výdaje účtovány na odpa 3113 - Základní školy s pol. 6121 - Budovy, haly, stavby, schválení víceprací v ZM dne 24.11. 2014 o částku 400.752 Kč s DPH
- - veřejná zakázka malého rozsahu - Oprava komunikace ulice Nerudova, výzva k podání nabídky, profil zadavatele, schválení komise pro otevírání obálek a posouzení nabídek v RM, evidence doručených nabídek, prohlášení účastníka jednání hodnotící

komise, protokol o otevírání obálek, oznámení a rozhodnutí zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky, SOD ze dne 17.3. 2015 č. 24-SOD-2015-013, dokončení díla k 30.9. 2015, kontrola správnosti procesního postupu, faktury ještě nejsou vystavovány

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice č. 1/2010 – podrozvaha a evidence pro zpracování přílohy účetní závěrky
- Směrnice č. 2/2010 – směrnice pro časové rozlišování
- Směrnice č. 1-F/2013 - opravné položky k pohledávkám s účinností od 1. 1. 2013
- Směrnice č. 1/09 – směrnice o evidenci majetku
- Směrnice č. 3/2007 – o finanční kontrole + příloha č. 1 Plán kontrol
- Směrnice o poskytování cestovních náhrad + příloha č. 8 s účinností od 1. 1. 2014
- Předpis pro zpracování účetnictví
- Směrnice pro oběh, schvalování a přezkušování úč. dokladů
- Podpisové vzory s účinností od 1. 12. 2010
- Směrnice č. 4/2011 - o inventarizaci
- Směrnice č. 5/2011 - Odpisový plán, odpisový plán na r. 2014 schválen usnesením RM č. 27/85 ze dne 27. 1. 2014
- Směrnice č. 2-F/2013 k aplikaci reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji s účinností od 1. 4. 2013
- Směrnice č. 4-F/2014 schvalování účetní závěrky města účinná od 1. 1. 2014
- Směrnice č. 5-F/2014 schvalování účetní závěrky příspěvkových organizací účinná od 1. 1. 2014
- Podpisové vzory ze dne 1. 12. 2010.

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokoly o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě podle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě provedené u ZŠ Jevíčko ze dne 19. 9. 2014, u ZUŠ ze dne 18. 9. 2014, u MŠ ze dne 23. 7. 2014 a u PBH ze dne 29. 9. 2014.
- Předmět kontroly: následná kontrola r. 2013, průběžná kontrola r. 2014: kontrola krytí fondů a dodržování rozpočtových pravidel k 30. 6. 2014, kontrola účetních okruhů FKSP, inventarizace k 31. 12. 2013, stavy běžných účtů a účtu FKSP, výkazy k 30. 6. 2013 a k 30. 6. 2014 - srovnání, výnosy, pohledávky, závazky, majetek, nájemní smlouvy, kupní a darovací smlouvy, smlouvy o výpůjčce, ostatní dle NOZ; mzdová agenda, personalistika, cestovní příkazy, směrnice, aj.

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- usnesení RM č. 13/89 - č. 20/89 ze dne 24. 3. 2014 - schválení hospodářských výsledků zřízených PO za r. 2013 a jejich převod do fondů; schválení účetních závěrek za příspěvkové organizace za r. 2013
- usnesení RM č. 4/86 a č. 9/86 ze dne 10. 2. 2014 - schválení odpisových plánů majetku MŠ a PBH na r. 2014
- usnesení RM č. 14/101 ze dne 29. 9. 2014 - schválení navýšení příspěvku na provoz pro ZUŠ
- usnesení RM č. 27/85 ze dne 27. 1. 2014 - schválení odpisového plánu města na r. 2014
- usnesení RM č. 1/4 ze dne 30. 12. 2014 - schválení RO č. 8/2014 a schválení navýšení příspěvku na provoz pro ZŠ Jevíčko

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 11. 12. 2013, 15. 1. 2014, 18. 2. 2014, 12. 3. 2014, 16. 4. 2014, 14. 5. 2014, 22. 5. 2014, 11. 6. 2014, 18. 6. 2014, 23. 7. 2014, 13. 8. 2014, 22. 9. 2014, 5. 11. 2014 (ustavující zasedání ZO), 24. 11. 2014, 17. 12. 2014 a 12. 1. 2015

Peněžní fondy obce (FRB, sociální, apod.) – pravidla tvorby a použití

- Usnesením ZM č. 37/1 ze dne 15. 1. 2014 byl schválen rozpočet sociálního fondu města na r. 2014 ve výši 378.000,- Kč.
- Kolektivní smlouva uzavřená na období od 1. 1. 2013 do 31. 12. 2014

Obecně závazné vyhlášky

- OZV č. 1/2013, o vytvoření a použití účelových prostředků Fondu rozvoje bydlení - posouzení zákonnosti OZV ze dne 9.8. 2013 odborem dozoru a kontroly veřejné správy Praha
- OZV č. 4/2013, o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů OZV č. 2/2011 o místním poplatku ze psů
- OZV č. 3/2011, o místním poplatku za užívání veřejného prostranství
- OZV č. 4/2011, o místním poplatku ze vstupného
- OZV č. 2/2012, kterou se ruší OZV č. 5/2011 o místním poplatku za provozovaný výherní hrací přístroj

Účetní závěrka za r. 2013

- za město schválena usnesením ZM ze dne 14. 5. 2014, doložen Protokol o schvalování účetní závěrky za r. 2013 ze dne 14. 5. 2014
- za zřízené příspěvkové organizace - MŠ, ZŠ, ZUŠ, PBH schváleny usnesením RM č. 14/89, č. 16/89, č. 18/89 a č. 20/89 ze dne 24. 3. 2014

Zápisy z činnosti finančního a kontrolního výboru

- Finanční výbor ze dne 18.3. 2014 - zhodnocení finančních prostředků, hospodaření města za rok 2013, rekonstrukce ZŠ, inventarizační zpráva o provedené inventarizaci k 31.12. 2013
- Kontrolní výbor ze dne 22.1. 2014 - jednání o zachování gymnázia ve městě, plán práce na I. pololetí 2014, kontrola plnění usnesení ZM a RM, ze dne 19.3. 2014 - kontrola hasičů, kontrola zápisů RM a ZM, opravy bytů, granty na tábory