



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Odbor finanční

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

města Slatiňany

IČ: 00270920

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

dne 25. září 2017 jako dílčí přezkoumání

dne 20. února 2018 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 16.8.2017 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1.1.2017 do 31.12.2017.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu města dne 25.9.2017

2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu města dne 20.2.2018

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Baťková**
- kontroloři:
 - Bc. Jana Novotná

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 3. 7. 2017.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: MVDr. Ivan Jeník - starosta města

Ing. Josef Prokš - tajemník městského úřadu

Jana Tesařová - odborná referentka účetnictví

Ing. Vladimír Rašín - vedoucí hospodářsko-správního 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 úkon vzdáním se práva podat námitky byl učiněn dne 20.2.2018

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky v průběhu dílčích přezkoumání za 2017

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 nebo 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
16. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost
- přezkoumán: Ano
17. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem
- 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 2017

D.I. Při přezkoumání hospodaření města za rok 2017 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 0,51 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 7,66 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 2,78 %

D.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti


Dluh obce/města Slatiňany nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Slatiňany dne 20. února 2018

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Eva Bařková
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Bc. Jana Novotná
.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném 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 5 požadavků dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Slatiňany o počtu 13 stran byl seznámen a její stejnopis převzal starosta města MVDr. Ivan Jeník

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nehospořil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel směnnou smlouvu a 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. Územní celek uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

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 přestupku 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 Kč.

MVDr. Ivan Jeník

.....
starosta města



MĚSTO
SLATIŇANY

.....
Podpis starosty města

Ing. Josef Prokš

.....
tajemník městského úřadu


.....
podpis tajemníka městského úřadu

Jana Tesařová

.....
odborná referentka účetnictví


.....
podpis odborné referentky účetnictví

Ing. Vladimír Rašín
.....
vedoucí hospodářsko-správního odboru


.....
podpis vedoucího hospodářsko-správního
odboru

Převzal:

MVDr. Ivan Jeník
.....
starosta města


.....
podpis starosty města

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách města ve dnech 28.11. do 15.12.2016 ve výši příjmů 63 664 000,00 Kč, výdajů 87 611 500,00 Kč. splátky úvěru ve výši 3 987 500,00 Kč

Rozpočtová opatření

- RO č. 1/2017 - ZM schválilo dne 18.1.2017
- RO č. 2/2017 - RM schválila dne 23.1.2017
- RO č. 3/2017 - RM schválila dne 13.2.2017
- RO č. 4/2017 - RM schválila dne 27.2.2017
- RO č. 5/2017 - RM schválila dne 13.3.2017
- RO č. 6/2017 - ZM schválilo dne 29.3.2017
- RO č. 7/2017 - RM schválila dne 29.3.2017
- RO č. 8/2017 - RM schválila dne 10.4.2017
- RO č. 9/2017 - RM schválila dne 24.4.2017
- RO č. 10/2017 - RM schválila dne 15.5.2017
- RO č. 11/2017 - RM schválila dne 29.5.2017
- RO č. 12/2017 - RM schválila dne 12.6.2017
- RO č. 13/2017 - ZM schválilo dne 21.6.2017
- RO č. 14/2017 - RM schválila dne 21.6.2017
- RO č. 15/2017 - RM schválila dne 28.6.2017
- RO č. 16/2017 - RM schválila dne 10.7.2017
- RO č. 17/2017 - RM schválila dne 21.8.2017
- RO č. 18/2017 - RM schválila dne 28.8.2017
- RO č. 19/2017 - RM schválila dne 4.9.2017
- RO č. 20/2017 - RM schválila dne 20.9.2017
- RO č. 21/2017 - RM schválila dne 2.10.2017
- RO č. 22/2017 - RM schválila dne 23.10.2017
- RO č. 23/2017 - RM schválila dne 6.11.2017
- RO č. 24/2017 - RM schválilo dne 13.11.2017
- RO č. 25/2017 - RM schválilo dne 4.12.2017
- RO č. 26/2017 - RM schválilo dne 18.12.2017
- RO č. 27/2017 - ZM schválilo dne 17.1.2018
- ZM dne 20.1.2010 byla schválena pravomoc rady města k provádění rozpočtových opatření přesunů úvěrových a dotačních prostředků v neomezené výši, dne 19.9. k provádění rozpočtových opatření až do výše 500 000,00 Kč a dále k platbám DPH a úhradám daně z příjmu do výše jejich plateb, usnesením ze dne 19.9.2016 pro starostku města ke schvalování rozpočtových opatření do celkové výše 5 000,00 Kč
- zveřejnění po jejich schválení bylo ověřeno na internetových stránkách města přímo na místě

Rozpočtový výhled

- na roky 2018 - 2019
- schválilo ZM dne 14.12.2016
- zveřejnění na internetových stránkách města bylo ověřeno přímo na místě

Schválený rozpočet

- na rok 2017
- ZM schválilo dne 14.12.2016 jako schodkový v příjmové části ve výši 63 664 000,00 Kč, ve výdajové části 87 611 500,00 Kč, financování splátky úvěrů 3 987 500,00 Kč
- kontrola krytí schodkového rozpočtu - stav BÚ dle výkazu FIN 2 12M k 1.1.2017 ve výši 51 193 857,40 Kč
- zveřejnění na internetových stránkách města po jeho schválení bylo zveřejněno přímo na místě

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- ve schváleném rozpočtu na rok 2017 neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím na položce 5331 u MŠ ve výši 1 158 600,00 Kč, u ZŠ ve výši 2 946 000,00 Kč, školní stravování ve výši 1 253 500,00 Kč, základní umělecké školy ve výši 303 300,00 Kč
- pro ZŠ investiční příspěvek na položce 6351 ve výši 230 000,00 Kč
- rada města schválila dne 13.2.2017
- sděleno písemně ze dne 10.4.2017

Závěrečný účet

- za rok 2016
- ZM schválilo dne 21.6.2017
- zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách města ve dnech 6.6. - 21.6.2017
- zveřejnění na internetových stránkách města po jeho schválení bylo ověřeno přímo na místě

Bankovní výpis

- úvěrové účty vedené u ČS, a.s. č.ú. 4384499459/0800 ve výši zůstatku 19361947,57 Kč k 30.6.2017
- vedený u KB, a.s. č.ú. 19-2415271557/0100 ve výši zůstatku 1 571 420,00 Kč
- vedený u ČS, a.s. č.ú. 395465469/0800 ve výši zůstatku 1 328 071,45 Kč
- vedený u KB, a.s. č.ú. 27.6190171587/0100 ve výši zůstatku 1 245 702,00 Kč
- vedený u KB, a.s. č.ú. 19-2412941527/0100 ve výši zůstatku 3 933 814,30 Kč
- výše uvedené zůstatky byly ověřeny na účetní stav dle výkazu rozvahy v celkové výši účtu 451 - 27 440 955,32 Kč
-
- běžné účty vedený u KB č.ú.2223531/0100 - účetní doklady v číselné řadě 307401-308336
- vedený u ČSOB, .a.s. č.ú. 279780365/0300 - účetní doklad č. 770201-770203
- vedený u ČS, a.s. 27-1144138329/0800 - účetní doklad č. 404801-405401
- vedený u ČSOB, a.s. č.ú. 279780170/0300 - účetní doklad č. 780201-780209
- vedený u KB, a.s. č. 19-2223531/0100 - účetní doklad č. 508201-510002

Dohoda o hmotné odpovědnosti

- ze dne 2.8.2017 - 3x za svěřené finanční prostředky opatrovanců
- ze dne 3.1.2014 na peněžní prostředky v pokladně

Evidence poplatků

- na místní poplatky za odpady a ze psů vedena v účetním programu

Faktura

- za období 6/2017 včetně zaúčtování předpisu, faktury předloženy v souvislosti s jejich platbou za období 6/2017

Inventurní soupis majetku a závazků

- inventarizační zpráva ze dne 23.1.2018
- dílčí provedení inventarizace k 30.11.2017, k 31.12.2017
- proškolení ze dne 24.11.2017
- inventurní soupisy k 31.12.2017

Kniha došlých faktur

- za rok 2017 vedena v účetním programu

Kniha odeslaných faktur

- za rok 2017 vedena v účetním programu

Odměňování členů zastupitelstva

- počet obyvatel k 1.1.2017 4 186
- uvolněná funkce starosty
- neuvolněným členům zastupitelstva města schváleny odměny ZM dne 3.11.2014 , 15.4.2015, 20.1.2016
- kontrola na mzdové listy za období 1-/2017
- odměny vypláceny v souladu s nařízením vlády

Pokladní doklad

- za období 6/2016 v číselné řadě 1545-1741 včetně zaúčtování - účetní doklady v číselné řadě 800151 - 187

Pokladní kniha (deník)

- za období 6/2016

Příloha rozvahy

- k 30.6.2017, k 31.12.2017

Rozvaha

- k 30.6.2017, k 31.12.2017

Účetní doklad

- č. 950013 ze dne 1.2. 2017 o zaúčtování předpisu pohledávky na místní poplatek za odpady účetním zápisem 315/606 ve výši 2 369 530,00 Kč
- č. 950006 ze dne 31.1.2017 o zaúčtování pohledávky na místní poplatek ze psů ve výši 151 575,00 Kč

Účtový rozvrh

- na rok 2017 v účetním programu GORDIC

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.8.2017, k 31.12.2017
- do výkazu byl rozpočet naveden ve schválené podobě

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6.2017, k 31.12.2017

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- k 30.6.2017
- kontrola převodu HV do rezervního fondu u MŠ Slatiňany , ZŠ Slatiňany, ŠJ Slatiňany, ZUŠ Slatiňany

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- k 31.3 a 30.6.2017 u ZUŠ Slatiňany
- HV za rok 2016 ve výši 72 475,67 Kč a jeho převod v celé výši do rezervního fondu
- k 31.3. a 30.6 2017 u ZŠ Slatiňany
- HV za rok 2016 ve výši 84 660,95 a jeho převod v celé výši do rezervního fondu
- k 31.3. a 30.6. 2017 u MŠ Slatiňany
- HV za rok 2016 ve výši 279 917,40 Kč a jeho převod v celé výši do rezervního fondu

- k 31.3. a 30.6.2017 u ŠJ Slatiňany
- HV za rok 2016 ve výši 139 374,86 Kč a jeho převod v celé výši do rezervního fondu
- ZM schválilo HV a jejich převody do rezervního fondu dne 21.6.2017

Darovací smlouvy

- ze dne 22.2.2017 na darování pozemku p.č. 687/9 o výměře 402 m² od Pardubického kraje, výše ocenění pozemku 28 140,00 Kč
- doložka dle zákona o obcích - ZM schválilo dne 14.12.2016
- právní účinky vkladu vznikly dne 7.3.2017
- kontrola účtování - zařazeno do majetku účetním dokladem č. 940015 ze dne 7.3.2017 ve výši dle darovací smlouvy účetním zápisem 031/401

Dohody o provedení práce

- ze dne 6.4.2017, 24.5.2017, 27.4.2017 - zajištění návštěvnického provozu v Interaktivním muzeu Švýcarska ve Slatiňanech
- ze dne 6.4. 2017 na zajištění úklidu v Interaktivním muzeu Švýcarska ve Slatiňanech
- ze dne 8.6.2017 - 2x na výkon práce - prodej vstupenek na plovárnu

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- ze dne 27.5.2017 na výkon práce opatrovník včetně platového výměru
- ze dne 13.6.2016 na výkon práce dělník čištění města

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- ze dne 18.4.2017 o poskytnutí dotace z rozpočtu města Slatiňany ve výši 5 000,00 Kč v souladu se schváleným Dotačním programem pro poskytování dotací z rozpočtu města pro rok 2017 pro organizaci SDH Kunčín
- doložka o schválení - schválila RM dne 13.3.2017
- smlouva ze dne 18.4.2017 z rozpočtu města ve výši 15 000,00 Kč pro Římskokatolickou farnost Slatiňany v souladu se schváleným dotačním programem, žádost ze dne 15.2.2017
- doložka o schválení - RM schválila dne 13.3.2017
- v obou případech předložit vyúčtování ke kontrole do 15.12.2017
- smlouva ze dne 31.3.2017 o poskytnutí dotace z rozpočtu města Slatiňany pro Sportovní kluby Spartak Slatiňany, z.s. ve výši 49 000,00 Kč v souladu se schváleným dotačním programem
- doložka o schválení - RM schválila dne 13.3.2017
- termín vyúčtování do 15.12.2017, žádost ze dne 9.2.2017
- dotační program pro poskytování dotací z rozpočtu města Slatiňany pro rok 2017 schválená usnesením rady ze dne 17.10.2016
- zveřejnění programu na úřední desce způsobem umožňujícím dálkový přístup ve dnech 27.10. 2016 - 28.2.2017 - splněna lhůta zveřejnění do 30 dnů před stanoveným termínem přijímání žádostí, dále splněna lhůta zveřejnění po dobu nejméně 90 dnů
- termín přijetí žádostí od 1.12. do 28.2.2017
- celkově poskytnuta z rozpočtu města částka ve výši 405 000,00 Kč
- kontrola účtování dle výkazu rozvaha k 30.6.2017 - účet 373 ve výši poskytnutých záloh na transfery

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- dotace na úhradu výdajů souvisejících s konáním voleb do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR v roce 2017 ve dnech 20. a 21.10.2017 (ÚZ 98071) ve výši 118 494,00 Kč, příjem zaúčtován na položce 4111 včetně úpravy rozpočtu, kontrola čerpání a uznatelnost výdajů bez nedostatků, kontrola účtování přijetí dotace a vyúčtování na konci roku, celkem vyčerpáno ve výši 103 110,69 Kč, vratka ve výši 15 383,31 Kč z účtu ČNB dne 2.2.2018

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- smlouva ze dne 18.10.2017 o poskytnutí neinvestiční dotace z Programu "Podpora činnosti a provozu turistických informačních center v Pardubickém kraji" ev.č. OKSCR/17/23986 na "Činnost a provoz turistického informačního centra - Infocentrum Slatiňany, T.G. Masaryka 36, 538 21 Slatiňany ve výši 51 800,00 Kč, termín použití do 31.12.2017, vyúčtování do 31.1.2018, vyúčtování předloženo ze dne 9.1.2018, příjem zaúčtován na položce 4122 včetně úpravy rozpočtu, kontrola čerpání a uznatelnost výdajů bez nedostatků (Fa včetně úhrady BV)

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- smlouva ze dne 23.10.2017 o poskytnutí programové účelové dotace na požární techniku a věcné prostředky požární ochrany JSDH z rozpočtových prostředků Pardubického kraje ve výši 30 000,00 Kč (ve výši 70% ze skutečných nákladů) na pořízení dýchacích přístrojů a jejich příslušenství, příjem dotace na 4122 včetně úpravy rozpočtu, kontrola čerpání a uznatelnost výdajů bez nedostatků, celkové výdaje ve výši 45 981,21 Kč, termín použití a vyúčtování do 30.11.2017. vyúčtování předloženo ze dne 22.11.2017, kontrola FA včetně úhrady na BV

Smlouvy nájemní

- ze dne 13.7.2017 na pronájem nebytových prostor o výměře 119,9 m2 v objektu čp. 49, st.par.č. 43/1 v k.ú. Slatiňany za nájemné ve výši 3500,00 Kč ta měsíc
- doložka dle zákona o obcích - záměr zveřejněn ve dnech 16.6.- 4.7.2017, schválila RM dne 10.7.2017
- pachtovní smlouva č. 97/2017 ze dne 31.3.2017 na část pozemkové parcely č. 131/1 o výměře 76 m2 v k.ú. Slatiňany za roční pachtovné ve výši 76 m2
- doložka dle zákona o obcích - záměr zveřejněn ve dnech 3.3. - 21.3.2017, schválila RM dne 27.3.2017
- smlouva č. 100/2017 o nájmu prostor sloužících podnikání ze dne 11.4.2017 v budově č.p. 771 za roční nájemné ve výši 28 800,00 Kč
- doložka dle zákona o obcích - záměr zveřejněn ve dnech 20.2. - 10.3.2017, RM schválila dne 27.3.2017

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

- smlouva č. 348/2017 ze dne 4.7.2017 o bezúplatném převodu nemovitosti pozemku par.č. 444/5 o výměře 21m2
- doložka dle zákona o obcích - ZM schválilo bezúplatné nabytí pozemku dne 29.3.2017
- právní účinky vkladu vznikly dne 10.7.2017
- kontrola účtování - zařazení do majetku účetním dokladem č.940043/1 ze dne 10.7.2017 ve výši 2 393,00 Kč účetním zápisem 031/401
-
- kupní smlouva č. 370/2017 ze dne 14.8.2017 na nákup pozemku par.č. 198/3 o výměře 54 m2 v k.ú. Slatiňany za kupní cenu ve výši 70,00 Kč/m2, tj. celkem 3 780,00 Kč
- doložka dle zákona o obcích - ZM schválilo nákup dne 21.6.2017
- právní účinky vkladu vznikly dne 15.8.2017
- kontrola účtování - zařazeno do majetku účetním dokladem č. 940051 ze dne 15.8.2017 ve výši kupní ceny účetním zápisem 031/042
-
- kupní smlouva č. 337/2017 ze dne 14.6.2017 na prodej pozemku par.č. 496/36 o výměře 86 m2 za sjednanou kupní cenu ve výši 12 900,00 Kč, pozemek par.č. 496/51 o výměře 18 m2 za kupní cenu ve výši 2 700,00 Kč, náklady spojené s převodem (správní poplatek a náklady na vyhotovení geometrického plánu hradí kupující)

- doložka dle zákona o obcích - záměr zveřejněn od 20.12.2016 - do 16.1.2017, ZM schválilo prodej dne 29.3.2017
- právní účinky vkladu vznikly dne 22.6.2017
- kontrola účtování - vyřazeno účetním dokladem č. ze 940039 ze dne 22.6.2017 ve výši 1 134,00 (účetní evidence) účetním zápisem 554/031

Vnitřní předpisy a směrnice

- směrnice č. 3/2017 - oběh účetních dokladů a vedení účetnictví včetně podpisových vzorů
- směrnice č. 2/2017 o vedení pokladny
- směrnice č. 2/2016 o pracovních cestách a poskytování cestovních náhrad
- směrnice č. 9/2016 - odpisový plán
- směrnice č. 10/2016 o přeceňování majetku určeného k prodeji reálnou hodnotou
- směrnice č. 11/2016 o tvorbě rozpočtu
- směrnice č. 12/2016 o podrozvaze a zpracování účetní závěrky
- směrnice č. 3/2015 o inventarizaci majetku
- směrnice č. 4/2012 o opravných položkách k pohledávkám
- směrnice č. 4/2010 - pro časové rozlišování

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Zpráva č. 3/2017 ze dne 3.5.2017 - Základní škola Slatiňany - hospodaření za 1. čtvrtletí roku 2017
- Zpráva č. 4/2017 ze dne 3.5.2017 - Mateřská škola Slatiňany - hospodaření za 1. čtvrtletí roku 2017
- Zpráva č. 5/2017 ze dne 3.5.2017 - ZUŠ Slatiňany - hospodaření za 1. čtvrtletí roku 2017
- Zpráva č. 6/2017 ze dne 3.5.2017 - Školní jídelna - hospodaření za 1. čtvrtletí roku 2017
- Zpráva č. 8/2017 ze dne 8.6.2017 - kontrola ZŠ - stav pokladní hotovosti, vedení pokladny, stav BÚ
- Zpráva č. 9/2017 ze dne 8.6.2017 - kontrola ŠJ - stav pokladní hotovosti, vedení pokladny, stav BÚ
- Zpráva č. 10/2017 ze dne 26.6.2017 - kontrola MŠ - stav pokladní hotovosti, BÚ, pokladní doklady
- Zpráva č. 11/2017 ze dne 27.6. 2017 - kontrola ZUŠ - stav pokladní hotovosti, BÚ, vedení pokladny
- Zpráva č. 12/2017 ze dne 25.10.2017 - kontrola hospodaření MŠ
- Zpráva č. 13/2017 ze dne 26.10.2017 - kontrola hospodaření ZŠ
- Zpráva č. 14/2017 ze dne 26.10.2017 - kontrola hospodaření ZUŠ
- Zpráva č. 15/2017 ze dne 26.10.2017 - kontrola hospodaření ŠJ
- Zpráva č. 16/2017 ze dne 28.11.2017 - kontrola ŠJ - kontrola pokladních dokladů, vedení pokladny, stav pokladní hotovosti
- Zpráva č. 17/2017 ze dne 28.11.2017 - kontrola ZŠ - kontrola pokladních dokladů, vedení pokladny, stav pokladní hotovosti
- Zpráva č. 18/2017 ze dne 29.11.2017 - kontrola MŠ - kontrola pokladních dokladů, vedení pokladny, stav pokladní hotovosti
- Zpráva č. 19/2017 ze dne 30.11.2017 - kontrola ZUŠ - kontrola pokladních dokladů, vedení pokladny, stav pokladní hotovosti

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- ze dne 23.1.2017, 13.2.2017, 27.2.2017, 13.3.2017, 27.3.2017, 29.3.2017, 10.4.2017, 24.4.2017, 15.5.2017, 29.5.2017, 12.6.2017, 21.6.2017, 28.6.2017, 10.7.2017, 21.8.2017, 28.8.2017, 4.9.2017, 20.9.2017, 2.10.2017, 23.10.2017, 6.11.2017, 13.11.2017, 4.12.2017, 18.12. 2017

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 14.12.2016, 18.1.2017, 29.3.2017, 21.6.2017, 17.1.2018

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

- pravidla tvorby a použití sociálního fondu řeší směrnice č. 1/2017
- sociální fond je tvořen 4% z objemu rozpočtovaných hrubých mzdových prostředků a nedočerpanými prostředky z minulých let
- použití v souladu se směrnicí formou osobních účtů zaměstnanců
- ZM schválilo dne 14.12.2016 přiděl do sociálního fondu města ve výši dle směrnice

Obecně závazné vyhlášky

- OZV č. 1/2010 - na místní poplatky (poplatek ze psů, za lázeňský nebo rekreační pobyt, za užívání veřejného prostranství, ze vstupného, z ubytovací kapacity, poplatek k vjezdu motorovým vozidlem do vybraných míst a částí města)
- OZV č. 3/2016 - na místní poplatek za odpady
- město vede evidenci platných OZV
- dle výkazu FIN 2 12M jsou vybírány poplatky za odpady (položka 1340), ze psů (1341), za lázeňský nebo rekreační pobyt (1342), za užívání veřejného prostranství (1343), z ubytovací kapacity (1345)

Přiznání k dani z příjmu právnických osob

- za rok 2016
- městu vznikla daňová povinnost ve výši 1 276 230,00 Kč
- kontrola účtování dle výkazu FIN 2 12M v příjmech na položce 1122 a ve výdajích na 6399/5365 ve stejné výši, dle výkazu rozvaha a výkaz zisku a ztráty - účet 384, 595

Účetní závěrka

- za rok 2016
- u všech příspěvkových organizací školského typu - MŠ Slatiňany, ZŠ Slatiňany , ŠJ Slatiňany a ZUŠ Slatiňany schválila rada města dne 29.5.2017
- u obce schválilo ZM dne 21.6.2017

Zápisy z kontrolního výboru

- ze dne 19.4. 2017 - plnění usnesení RM
- ze dne 7.6. 2017 - inventarizace majetku, výběr místních poplatků

