



PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad
Odbor finanční

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

města Proseč

IČ: 00270741

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 25. listopadu 2019 jako Dílčí přezkoumání
- 5. května 2020 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 8. 8. 2019 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2019 do 31.12.2019.

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu města dne 25. 11. 2019.**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu města dne 5. 5. 2020**

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Helena Lacušová**
- kontroloři:
 - Ing. Ivana Bednaříková
 - Marcela Blažková

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. 2019.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: Jan Macháček - starosta města
Marie Zaninová - účetní města

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 5. 5. 2020.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

**A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2019
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

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 2019

D.I. Při přezkoumání hospodaření města za rok 2019 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 2,95 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 9,79 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 4,91 %

D.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti

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

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Proseč dne 5. května 2020

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Helena Lacušová

 kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
 podpis kontrolora pověřeného řízením
 přezkoumání

Marcela Blažková

 kontrolor

.....
 podpis kontrolora

Ing. Ivana Bednaříková

 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,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,

- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Proseč o počtu 15 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Jan Macháček

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, 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 poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady. Územní celek uskutečnil veřejné zakázky.

Poučení:

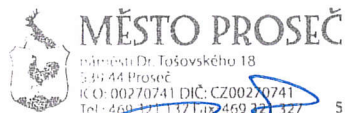
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávacímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy 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.

Jan Macháček

.....
starosta města



.....
podpis starosty města

Marie Zaninová

.....
účetní města

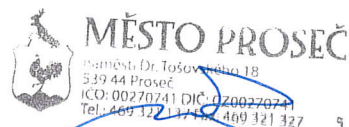
.....
podpis účetní města

Převzal:

Proseč dne 5. května 2020

Jan Macháček

.....
starosta města



.....
podpis starosty města

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	návrh rozpočtu v úplném znění byl zveřejněn na úřední desce i elektronickým způsobem umožňujícím dálkový přístup v zákonném termínu 15 dnů od 8. 3. 2019 do 27. 3. 2019
Pravidla rozpočtového provizoria	Schválena usnesením zastupitelstva města ze dne 18.12.2018. Zveřejněna od 18. 12. 2018.
Rozpočtová opatření	RO č. 1/ZM/2019 schválené usnesením ZM dne 14. 10. 2019, zveřejněno od 30. 10. 2019 RO č. 1/RM/2019 schválené usnesením RM dne 21.5. 2019, zveřejněno od 12. 6. 2019 RO č. 2/RM/2019 schválené usnesením RM dne 12. 7. 2019, zveřejněno od 2. 8. 2019 RO č. 3/RM/2019 schválené usnesením RM dne 30. 8. 2019, zveřejněno od 29. 9. 2019 RO č. 4/RM/2019 schválené usnesením RM dne 23 9. 2019, zveřejněno od 21. 10. 2019 RO č. 5/RM/2019 schválené usnesením RM dne 5. 11. 2019, zveřejněno od 21. 11. 2019 Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu Fin 2-12 M ke dni 31.10.2019 ve schválené výši. Usnesením zastupitelstva města ze dne 12.6.2017 byla schválena kompetence rady města RO č. 6/RM/2019 schválené usnesením RM dne 26. 11. 2019, zveřejněno od 21. 11. 2019 RO č. 7/RM/2019 schválené usnesením RM dne 7. 12. 2019, zveřejněno od 21. 11. 2019 Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu Fin 2-12 M ke dni 31.12.2019 ve schválené výši.
Schválený rozpočet	Rozpočet obce na r. 2019 byl schválen usnesením ZM dne 26. 3. 2019 č. ZM/28/2019 jako přebytkový v příjmové části ve výši 47 751 200,- Kč, ve výdajové části ve výši 45 351 700,- Kč ,přebytek rozpočtu byl účtován na položku 8115 ve výši 5 263 500,- Kč a splátky úvěru na položku 8124 ve výši 7 663 000,- Kč Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ve schválené výši. Schválený rozpočet byl v úplném znění zveřejněn na internetových stránkách obce od 1. 4. 2019.
Stanovení závazných	Stanovení závazných ukazatelů příspěvkové organizaci ZŠ a MŠ

ukazatelů zřízeným organizacím	Proseč pro rok 2019 oznámeno dopisem zřizovatele ze dne 27. 3. 2019. Výše příspěvku pro rok 2019 - 3.350.000,-Kč byla schválena v rámci rozpočtu města a souhlasí na výkaz FIN 2-12M k 31. 10. 2019. K 31. 12. 2019 beze změn.
Střednědobý výhled rozpočtu	návrh zveřejněn od 8. 3. 2019 do 26. 3. 2019 sestaven na r. 2018 - 2022, schválen ZM dne 26. 3. 2019 zveřejněn na internetových stránkách obce od 1. 4. 2019
Závěrečný účet	Návrh závěrečného účtu zveřejněn na úřední desce i na internetových stránkách města v zákonném termínu 15 dnů v rozmezí od 22. 5. 2019 do 17. 6. 2019, projednán vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města za r. 2018 a schválen usnesením ZM č. ZM/45/2019 ze dne 17. 6. 2019 bez výhrad. Schválený závěrečný účet města Proseč za rok 2018 v úplném znění, včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 byl vyvěšen v elektronické podobě na úřední desce od 20. 6 2019 - doposud.
Bankovní výpis	BÚ vedený u ČS, a.s. - č. účtu 1141642319/0800 ke dni 30. 9. 2019 BÚ vedený u ČS, a.s. (stočné) - č. účtu 200036-1141642319/0800 ke dni 30. 9. 2019 BÚ vedený u ČNB - č. účtu 94-2418531/0710 ke dni 30. 9. 2019 BÚ vedený u ČS, a.s. (fond rozvoje bydlení) - č. účtu 981224-1141642319/0800 ke dni 30. 9. 2019 úvěrový účet vedený u ČS, a.s. (hypoteční úvěr - 59 b.j.) č. účtu 0131773169/0800 ke dni 30. 9. 2019 úvěrový účet vedený u ČS, a.s. (úvěr na stav.úpravy č.p. 170 - sokolovna) č. účtu 419488439/0800 ke dni 30. 9. 2019 úvěrový účet vedený u ČS, a.s. (sloučené úvěry) č. účtu 394553459/0800 ke dni 30. 9. 2019 úvěrový účet vedený u ČS, a.s. (úvěr na kanalizaci - V. etapa) č. účtu 0438498499/0800 ke dni 30. 9. 2019 úvěrový účet vedený u ČS, a.s. (úvěr na kanalizaci, rekonstrukce a opravy komunikací) č. účtu 0317506499/0800 ke dni 30. 9. 2019 úvěrový účet vedený u ČS, a.s. (úvěr na pořízení požárního vozidla) č. účtu 431043459/0800 ke dni 30. 9. 2019 Zůstatky peněžních prostředků na běžných účtech a zůstatky úvěrových účtů byly ověřeny na rozvahové účtu 231, 236 a 451 ke dni 30. 9. 2019 - bez rozdílů. Zůstatky běžných a úvěrových účtů ke dni 31. 12. 2019 ověřeny inventarizací.
Evidence poplatků	Předpis poplatku ze psů a za svoz TKO na r. 2019 byl zaúčtován dokladem č. 30062 ze dne 2. 1. 2018 a dokladem č. 3008 - 30061 ze

	dne 2. 1. 2019. Evidence dle jednotlivých poplatníků vedena programem Fenix.
Hlavní kniha	za období 01, 06, 09 a 12/2019 - vedena programem Fenix
Inventurní soupis majetku a závazků	Plán inventur na r. 2019 ze dne 23. 9. 2019, platný od 31. 10. 2019 do 31. 1. 2020. Příkaz starosty města vydán dne 23. 9. 2019, vč. jmenování členů inventarizačních komisí, schválen dne 23. 9. 2019 radou města. Proškolení členů inventarizačních komisí proběhlo dne 31. 10. 2019. Prvotní inventury majetku dle přílohy č. I. provedeny se stavem k 31. 10. 2019, rozdílové inventury se stavem k 31. 12. 2019. Prvotní inventury majetku dle přílohy č. II. provedeny se stavem k 31. 12. 2019. Inventurní soupisy vyhotoveny se stavem k 31. 10. 2019 (u prvotních inventur) a se stavem k 31. 12. 2019 u prvotních inventur dle přílohy č. II a u rozdílových inventur. Inventarizační zpráva za r. 2019 byla zpracována dne 3. 2. 2020, inventarizační rozdíly zjištěny nebyly.
Kniha došlých faktur	č. 1 za období 01 - 11/2019 - vedena programem Fenix v č. řadě F1 - F903 a č. P1 - P82 č. 2 za období 01 - 11/2019 - stočné - vedena programem Fenix v č. řadě 501 - 504
Kniha odeslaných faktur	za období 01 - 11/2019 - vedena programem Fenix v č. řadě 1/1900001 - 1/1900082 za období 01 - 11/2019 - vedena programem Fenix v č. řadě 2/1900001 - 2/1901796 za období 01 - 11/2019 - vedena programem Fenix v č. řadě 3/1900001 - 3/1900063
Mzdová agenda	vedena programem HELIOS
Odměňování členů zastupitelstva	Výše odměn neuvolněným členům ZM byla schválena usnesením ZM ze dne 19. 11. 2018. Uvolněnému starostovi a místostarostovi města byla odměna stanovena v souladu s nařízením vlády č. 37/2003 Sb., ve znění pozdějších předpisů s účinností od 1. 1. 2019. Ověřeno na mzdové listy za období 01 - 12/2019 Počet zastupitelů: 15 Počet obyvatel k 1. 1. 2018: 2 076
Pokladní doklad	hlavní pokladna (č. 1) - za období 09/2019 - příjmové a výdajové pokladní doklady č. 1304 - 1418 s označením "P" - příjem a "V" - výdej, vč. zaúčtování
Pokladní kniha (deník)	pokladní deník pro hlavní pokladnu (pokladna č. 1) - vedený programem Fenix - za období 09/2019 pokladní kniha (stočné - pokladna č. 2) - vedena ručně - za období 09/2019 Zůstatek pokladní hotovosti uvedený v obou pokladnách souhlasil se zůstatkem rozvahového účtu 261 ke dni 30. 9. 2019 a 31. 12. 2019.
Příloha rozvahy	sestavená ke dni 30. 9. 2019 a 31. 12. 2019
Rozvaha	sestavená ke dni 30. 9. 2019 a 31. 12. 2019
Účetní doklad	účetní doklady od 1. 9. 2019 do 30. 9. 2019

	- bankovní výpisy , faktury došlé a vydané , předpisy, zařazení a vyřazení majetku, účetní doklady od 1. 12. 2019 do 31. 12. 2019 - bankovní výpisy , faktury došlé a vydané , předpisy, zařazení a vyřazení majetku,
Účtový rozvrh	sestavený pro r. 2019
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	ke dni 30. 9. 2019, 31. 10. 2019 a 31. 12. 2019 závazné ukazatele dodrženy
Výkaz zisku a ztráty	sestavený ke dni 30. 9. 2019 a 31. 12. 2019 Výsledek hospodaření za r. 2018 ve výši 8.328.392,77 Kč byl schválen v rámci účetní závěrky města za r. 2018 usnesením ZM ze dne 17. 6. 2019 č. ZM/45/201 a proúčtován na účet 432 dokladem č. 11 ze dne 17. 6. 2019.
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	Rozvaha ZŠ a MŠ k 31. 3., 30. 6., 30. 9. 2019. Výsledek hospodaření za r. 2018 ve výši 141 122,76 Kč Kč byl schválen usnesením RM č. RM/86/2019 ze dne 19. 3. 2019 - převod do rezervního fondu příspěvkové organizace ve výši 100 122,76 Kč a ve výši 41 000,- Kč do fondu odměn schválen usnesením ZMZM/30/2019 dne 26. 3. 2019
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	Výkaz zisku a ztráty ZŠ a MŠ k 31. 3., 30. 6., 30. 9. 2019.
Darovací smlouvy	Smlouva o poskytnutí daru ze dne 12. 7. 2019 pro Domov pod Kuňkou na finanční dar ve výši 3 000,- Kč - schváleno RM dne 25. 6. 2019. Smlouva o poskytnutí daru ze dne 9. 7. 2019 pro KONTAKT Ústí nad Orlicí o.p.s. na finanční dar ve výši 3 000,- Kč - schváleno RM dne 25. 6. 2019. Smlouva o poskytnutí daru ze dne 15. 8. 2019 pro SH ČMS - Sbor dobrovolných hasičů Záboří na finanční dar ve výši 5 000,- Kč - schváleno RM dne 8. 8. 2019.
Dohody o pracovní činnosti	DPČ ze dne 30. 9. 2014 včetně dodatku č. 1 a 2 - úklid čekárny na dobu neurčitou DPČ ze dne 7. 3. 2016 včetně dodatku č. 1- vedení kroniky DPČ ze dne 30. 9. 2011 včetně dodatků 1 - 4 - úklid veřejného WC
Dohody o provedení práce	DPP ze dne 10. 5. 2019 - distribuce hlasovacích lístků pro volby do EP 2 x DPP ze dne 23. 5. 2019 - úklid volební místnosti před a po volbách DPP ze dne 2. 5. 2019 - kompletace hlasovacích lístků a úklid volební místností
Dohody o provedení práce	DPP ze dne 14. 9. 2019 - obřady DPP ze dne 20. 8. 2019 - obřady DPP ze dne 20. 8. 2019 - údržba zeleně DPP ze dne 1. 7. 2019 - zpracování žádostí o dotace DPP ze dne 1. 6. 2019 - předávání darů jubilantům DPP ze dne 1. 2. 2019 - příprava podkladů - kanalizace, výkup pozemků - schválena usnesením ZM dne 19. 2. 2019
Pracovní smlouvy	Pracovní smlouva ze dne 1. 8. 2019 na dobu určitou a platový výměr

včetně platových výměrů	ze dne 1. 8. 2019 v souladu s nařízením vlády ČR č. 341/2017 Sb. Pracovní smlouva ze dne 1. 8. 2016 na dobu neurčitou a platový výměr ze dne 2. 1. 2019 a 12. 8. 2019 v souladu s nařízením vlády ČR č. 341/2017 Sb. Pracovní smlouva ze dne 16. 12. 2015 na dobu určitou včetně dohody o změně pracovní smlouvy a dodatku č. 1 a platový výměr ze dne 2. 1. 2019 v souladu s nařízením vlády ČR č. 341/2017 Sb.
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu města Proseč ze dne 13. 5. 2019 - příjemce TJ Sokol Proseč ve výši 60.000,- na úhradu výdajů souvisejících s prací s mládeží a krytí provozních nákladů, nákup sportovních zařízení a Turnaje o vánočního kapra - žádost podána 18. 2. 2019, přidělení dotace schváleno usnesením Zastupitelstva města Proseč ZM/33/2019 a ZM/34/2019 dne 26. 3. 2019, vyúčtování dotace do 30. 11. 2019. Zveřejněno na úřední desce od 14. 5. 2019. Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu města Proseč ze dne 20. 5. 2019 - příjemce FK Proseč, z.s. ve výši 124.000,- na úhradu výdajů souvisejících s prací s mládeží a krytí provozních nákladů a akce 2x Turnaj v malé kopané - žádost podána 18. 2. 2019, přidělení dotace schváleno usnesením Zastupitelstva města Proseč ZM/32/2019 a ZM/34/2019 dne 26. 3. 2019, vyúčtování dotace do 30. 11. 2019. Zveřejněno na úřední desce od 21. 5. 2019. Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu města Proseč ze dne 13. 5. 2019 - příjemce Ondřej Laška vedoucí Florbalového kroužku Proseč ve výši 10.000,- na úhradu výdajů na činnost a krytí provozních nákladů florbalového kroužku - žádost podána 22. 2. 2019, přidělení dotace schváleno usnesením Zastupitelstva města Proseč ZM/34/2019 dne 26. 3. 2019, vyúčtování dotace ze dne 9. 10. 2019 - čerpáno v plné výši - doklady předloženy.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	účelově určená neinvestiční dotace MF ČR poskytnutá na úhradu výdajů vzniklých v souvislosti s konáním voleb do Evropského parlamentu v r. 2019 (pol. 4111, ÚZ 98348) - přijetí dotace oznámeno Avízem pro změnu rozpočtu obce č. 19-43 ze dne 9. 5. 2019, přijato ve výši 116.000,- Kč. Dle předběžného vyúčtování čerpáno ve výši 77.334,- Kč, dle konečného vyúčtování čerpáno 77 044,- Kč, vráceno do státního rozpočtu 38.956,- Kč dne 23. 1. 2020. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné. neinvestiční dotace PK na realizace projektu "Řekněme NE (jednorázovým) plastům" (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OŽPZ/19/22194 ze dne 30. 5. 2019 bylo poskytnuto ve výši 12.000,- Kč, tj. ve výši maximálně 70% ze skutečných celkových nákladů projektu, vyúčtování ze dne 9. 1. 2020. Čerpáno v plné výši, celkové náklady na akci ve výši 17 150,- Kč. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením RM ze dne 24. 4. 2019.

	<p>neinvestiční dotace PK na realizace projektu "Třídím, třídíš, třídíme" (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OŽPZ/19/22194 ze dne 30. 5. 2019 bylo poskytnuto ve výši 12.000,- Kč, tj. ve výši maximálně 70% ze skutečných celkových nákladů projektu, vyúčtování do 15. 1. 2020. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením RM ze dne 24. 4. 2019.</p> <p>investiční dotace PK na realizace akce "Rekonstrukce víceúčelového hřiště v Proseči - Za Okály" (pol. 4222) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OKSCR/19/22077 ze dne 29. 5. 2019 bylo poskytnuto ve výši 100.000,- Kč, tj. ve výši maximálně 50% ze skutečných celkových nákladů projektu, vyúčtování do 31. 12. 2019, vyúčtováno dne 18. 11. 2019, čerpáno v plné výši, celkové náklady 343.035,- Kč. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením RM ze dne 24. 4. 2019.</p> <p>neinvestiční dotace PK na požární techniku a věcné prostředky požární jednotky SDH na pořízení zásahových oděvů (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OKŘ/19/24684 ze dne 1. 10. 2019 bylo poskytnuto do výše 70% ze skutečných celkových nákladů, maximálně však 54.000,- Kč, vyúčtování ze dne 20. 11. 2019 - čerpáno v plné výši - celkové náklady na akci 99 500,- Kč. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením RM ze dne 30. 8. 2019.</p>
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	<p>Kupní smlouva ze dne 9. 10. 2019 na prodej pozemku - pozemkové parcely č. 399/10 o výměře 255 m2 v k. ú. Podměstí za cenu 12.750,- Kč, záměr zveřejněn na úřední desce od 22. 1. 2019 do 7. 2. 2019, prodej schválen usnesením č. 4/2019 ZM Proseč dne 10. 9. 2019, návrh na vklad ze dne 24. 10. 2019, z majetku vyřazeno dokladem č. 326 dne 24. 10. 2019 na účtech 554/031 ve výši 1.275,-Kč.</p> <p>Kupní smlouva ze dne 24. 10. 2019 na prodej pozemku - pozemkové parcely č. 671/16 o výměře 102 m2 v k. ú. Podměstí za cenu 3.060,- Kč, záměr zveřejněn na úřední desce od 17. 4. 2019 do 2. 5. 2019, prodej schválen usnesením č. 3/2019 ZM Proseč dne 17. 6. 2019, návrh na vklad ze dne 24. 10. 2019, z majetku vyřazeno dokladem č. 328 dne 24. 10. 2019 na účtech 554/031 ve výši 5.100,-Kč.</p> <p>Kupní smlouva ze dne 25. 9. 2019 na nákup pozemku - pozemkové parcely č. 2158 a č 1483/13 v k.ú. Proseč za cenu 1.400,-Kč, nákup schválen usnesením č. 3/2019 ZM Proseč dne 17. 6. 2019, návrh na vklad ze dne 24. 10. 2019, do majetku zařazeno dokladem č. 320 dne 4. 10. 2019 na účtech 031/042.</p>
Smlouvy ostatní	Smlouva o převodu podílu uzavřená dne 19. 12. 2019 s převodcem – společníkem obchodní korporace Kadlec a spol. s r.o., Proseč u Skutče. Smlouva byla schválena usnesením ZM ze dne 10. 12. 2019. Převodce touto smlouvou převedl na nabyvatele (město Proseč) celý

	svůj podíl na společnosti (ve výši 45,5%) za cenu 23.000,- Kč. Smlouvou se rovněž nabyvatel zavázal vyplatit odstupné všem 3 zaměstnancům, kterým zanikl pracovní poměr.
Dokumentace k veřejným zakázkám	<p>dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu na akci "Veřejné osvětlení Česká Rybná - snížení energetické náročnosti"</p> <p>Výzva k podání nabídky na veřejnou zakázku malého rozsahu ze dne 30. 4. 2019 hodnotící kritérium: nejnižší nabídková cena.</p> <p>Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 15. 5. 2019 - přijaty 2 nabídky</p> <p>Žádost o písemné zdůvodnění mimořádně nízké nabídkové ceny ze dne 17. 5. 2019</p> <p>Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 5. 4. 2017 - hodnoceny 2 nabídky. Na základě hodnotícího kritéria byla vybrána nabídka fy VČE - montáže, a.s.</p> <p>Rozhodnutí zadavatele - výběr schválen usnesením RM/194/2019 ze dne 3. 6. 2019.</p> <p>Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 7. 6. 2019 - emailové zprávy</p> <p>Smlouva o dílo byla s vybraným uchazečem uzavřena dne 10. 6. 2019 (schválena RM dne 3. 6. 2019)</p> <p>Smlouva o dílo byla zveřejněna na profilu zadavatele od 19. 6. 2019.</p>
Vnitřní předpis a směrnice	<p>Směrnice č. 1/2/2008 k finanční kontrole ze dne 1. 1. 2009, včetně dodatku č. 1 ze dne 1.10.2011 a včetně přílohy - podpisových vzorů ze dne 1.11.2014.</p> <p>Směrnice č. 2/2017 pro tvorbu a užívání sociálního fondu ze dne 12. 6. 2017.</p> <p>Směrnice č. 1/2017 fond rozvoje bydlení ze dne 12. 6. 2017.</p> <p>Směrnice č. 1/12 k aplikaci reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji ze dne 1. 1. 2012.</p> <p>Směrnice pro časové rozlišování s účinností od 1. 1. 2010</p> <p>Směrnice pro tvorbu opravných položek ze dne 1. 1. 2010, včetně dodatku č. 1 ze dne 1. 1. 2012.</p> <p>Směrnice k podrozvahovým účtům ze dne 1. 1. 2010</p> <p>Směrnice o oběhu účetních dokladů ze dne 1. 1. 2004, včetně podpisových vzorů ze dne 1.11.2014 a 1. 9. 2017, včetně dodatku č. 1 ze dne 1.1.2006 o cestovních náhradách.</p> <p>Směrnice o účetnictví ze dne 1. 1. 2004, včetně dodatku č. 1-3.</p> <p>Směrnice č. 1/14 o schvalování účetních závěrek zřízených příspěvkových organizací ze dne 1. 1. 2015.</p> <p>Směrnice pro odpisování dlouhodobého majetku č. 2/11 ze dne 31. 12. 2011 - odpisový plán, včetně dodatku č. 1 ze dne 3. 3. 2015.</p> <p>Směrnice č. 1/11 o inventarizaci majetku a závazků ze dne 14. 9. 2011, včetně přílohy - plán inventur a její dodatek ze dne 30. 10. 2018 - plán inventur a inventarizační komise.</p> <p>Směrnice č. 1/2/2008 účinná od 1. 1. 2009 - k finanční kontrole vč. podpisových vzorů</p> <p>Směrnice k DPH č. 1/2012 od 1. 1. 2012</p>

	Evidence směrnic byla zavedena.
Výsledky kontrol zřízených organizací	Ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole byly veřejnosprávní kontrolou Základní školy a mateřské školy Proseč pověřeny přizvané osoby. Písemné pověření bylo vyhotoveno starostou města dne 8. 7. 2019. Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly za ZŠ a MŠ Proseč za r. 2019 - předmět kontroly: využití fondů, zveřejňování účetních závěrek, stavy účtů k 31. 5. 2019, cestovní náhrady, darovací smlouvy, nájemní smlouvy, hospodářský výsledek, střednědobý výhled rozpočtu, rozpočet na r. 2019.
Zápisy z jednání rady včetně usnesení	usnesení RM ze dne 19. 3. 2019 - účetní závěrka a výsledek hospodaření ZŠ a MŠ za rok 2018, zřízení sociální komise ze dne 21. 5. 2019 - RO č. 1/RM/2019 ze dne 12. 7. 2019 - RO č. 2/RM/2019 ze dne 30. 8. 2019 - RO č. 3/RM/2019 ze dne 23. 9. 2019 - RO č. 4/RM/2019 ze dne 5. 11. 2019 - RO č. 5/RM/2019 ze dne 25. 6. 2016 - finanční dary ze dne 6. 8. 2019 - finanční dar ze dne 26. 11. 2019 - RO č. 6/RM/2019 ze dne 17. 12. 2019 - RO č. 7/RM/2019
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Zápisy a usnesení ZM ze dne 18. 12. 2018 - rozpočtové provizorium, rozpočet ZŠ a MŠ Proseč na 2019a střednědobý výhled rozpočtu PO ze dne 19. 2. 2019 - DPP se zastupitelem ze dne 26. 3. 2019 - střednědobý výhled, rozpočet 2019, převod hospodářského výsledku ZŠ a MŠ, poskytnutí dotací, ze dne 17. 6. 2019 - účetní závěrka města, závěrečný účet ze dne 10. 9. 2019 - úvěr ze dne 14. 10. 2019 - RO č. 1/ZM/2019 ze dne 10. 12. 2019 - rozpočtové provizorium na rok 2020, schválení převodu podílu od obchodní společnosti
Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití	Sociální fond: Směrnice č. 2/2017 - Pro tvorbu a užívání sociálního fondu ze dne 12. 6. 2017. Tvorba fondu ve výši 5% z ročního objemu mezd zaměstnanců a uvolněných zastupitelů, použití fondu: příspěvek na stravování, návratné bezúročné zápůjčky, nevratné sociální výpomoci, odměny a dary, penzijní připojištění, pojištění odpovědnosti za škodu. Rozpočet soc.fondu byl schválen usnesením ZM ze dne 26. 3. 2019.
DPPO za r. 2018	Daňové přiznání bylo předloženo, daň ve výši 754.110,- Kč byla zaúčtována dokladem č. 00005 ze dne 7. 3. 2019 - v příjmech na pol. 1122, ve výdajích na OdPa 6399/ pol. 5365.
Kontrolní a finanční výbor	Zápis KV ze dne 13. 3. 2019 - náplň činnosti Zápis KV ze dne 9. 4. 2019 - kontrola usnesení RM a ZM

	<p>Zápis KV ze dne 8. 10. 2019 - kontrola usnesení RM a ZM</p> <p>Zápis FV ze dne 7. 3. 2019 - rozpočet 2019, střednědobý výhled do roku 2022</p> <p>Zápis FV ze dne 12. 3. 2019 - kontrola pokladny, plnění rozpočtu, nákupy a prodeje pozemků</p> <p>Zápis FV ze dne 5. 9. 2019 - plnění rozpočtu,</p>
Obecně závazné vyhlášky	<p>č. 1/2018, o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů</p> <p>č. 1/2016, o místních poplatcích - poplatek ze psů, za užívání veřejného prostranství, z ubytovací kapacity</p> <p>Evidence platných OZV byla zavedena.</p>
Rozpočet a střednědobý výhled rozpočtu zřizovaných příspěvkových organizací	<p>Střednědobý výhled rozpočtu ZŠ a MŠ na období 2019 - 2021 a</p> <p>Rozpočet ZŠ a MŠ na rok 2019 schválený usnesením ZM dne 18. 12. 2018. Vyvěšeno na elektronické nástěnce ZŠ a MŠ Proseč od 20. 12. 2018 - doposud.</p>
Účetní závěrka za r. 2018	<p>Účetní závěrka ZŠ a MŠ Proseč za rok 2018 schválena usnesením RM č. RM/86/2019 ze dne 19. 3. 2019.</p> <p>Účetní závěrka města za r. 2018 schválena usnesením ZM č. ZM/44/2019 ze dne 17. 6. 2019.</p> <p>Protokoly o schválení účetní závěrky byly vyhotoveny.</p>