



## PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad  
Finanční odbor

### Z P R Á V A

## o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015

města Proseč, IČ: 00270741

#### Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 21. října 2015 jako dílčí přezkoumání
- 21. března 2016 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 29. 7. 2015** dopisem Krajského úřadu Pardubického kraje a předáním pověření.

---

#### Přezkoumané období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu města dne 21. 10. 2015.
2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu města dne 21. 3. 2016.

#### Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Ivana Bednaříková
- kontroloři:
  - Helena Lacušová
  - 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 1. 7. 2015.

**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 úkol vzdáním se práva podat námitky byl učiněn dne 21. 3. 2016.

### A. Výsledek dílčích přezkoumání

**A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2015 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 § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem  
- 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 2015**

**D.I. Při přezkoumání hospodaření města za rok 2015** 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 ..... 1,88 %  
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 11,27 %  
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 7,11 %  
Proseč, dne 21. března 2016

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

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

  
.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením  
přezkoumání

Helena Lacušová  
.....  
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 byly uplatněny celkem 2 požadavků dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, které byly vyřízeny v zákonné lhůtě
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Proseč o počtu 13 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Jan Macháček.

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení ÚSC, nehospořil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, smlouvu o poskytnutí úvěru nebo přijetí půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady, uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

### Poučení:


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

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému 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.

Jan Macháček

.....  
starosta města

  
.....  
podpis starosty města


Marie Zaninová

.....  
účetní města

  
.....  
podpis účetní města

Jan Macháček

.....  
starosta města

  
.....  
podpis starosty města



**MĚSTO PROSEČ**

náměstí Dr. Tošovského 18

539 44 Proseč

IČ O: 00270741 DIČ: CZ00270741

Tel.: 469 321 137 Fax: 469 321 327

3

## **Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015.**

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup od 27. 2. 2015 do 16. 3. 2015

### **Pravidla rozpočtového provizoria**

- Pravidla rozpočtového provizoria schválena usnesením zastupitelstvem města č. ZM/100/2014 ze dne 16. 12. 2014.

### **Rozpočtová opatření**

- RO č. 1/15 - 11/15, schváleno usnesením ZM č. ZM/43/2015 ze dne 26. 5. 2015
- RO č. 12/15 - 23/15, schváleno usnesením ZM č. ZM/74/2015 ze dne 28. 7. 2015
- RO č. 24/15 - 42/15, schváleno usnesením ZM č. ZM/86/2015 ze dne 29. 9. 2015
- RO č. 43/15 - 65/15, schváleno usnesením ZM č. ZM/120/2015 ze dne 23. 11. 2015
- RO č. 66/15 - 72/15, schváleno usnesením ZM č. ZM/138/2015 ze dne 17. 12. 2015
  
- K provádění rozpočtových opatření do 200 tis. Kč byla v ZO dne 25. 2. 2009 zmocněna rada obce.
  
- Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu Fin 2-12 M ke dni 31. 12. 2015 ve schválené výši.

### **Rozpočtový výhled**

- sestaven na období r 2015 - 2018, schválen usnesením ZM ze dne 17. 3. 2015

### **Schválený rozpočet**

- Rozpočet města byl schválen usnesením ZM č. ZM/23/2015 ze dne 17. 3. 2015 jako přebytkový v příjmové části ve výši 43.967.300,- Kč, ve výdajové části ve výši 42.775.900,- Kč, financování ve výši -1.191.400,- Kč.
  
- Rozpočet byl zanesen do výkazu Fin 2-12 M ve schválené výši.

### **Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím**

- Pro MŠ Proseč a ZŠ Proseč schváleno v rámci rozpočtu města na r. 2015 - usnesením č. ZM/102/2014 ze dne 16. 12. 2014 pro ZŠ Proseč ve výši 2.400.000,- Kč a usnesením č. ZM/103/2014 pro MŠ Proseč ve výši 750.000,- Kč.
- Příspěvky na provoz byly příspěvkovým organizacím oznámeny dopisy ze dne 18. 3. 2015. Navýšení příspěvku pro nově vzniklou ZŠ a MŠ Proseč ve výši 370 tis. Kč, oznámeno dopisem ze dne 27. 5. 2015.
  
- Usnesením ZM č. ZM/44/2015 ze dne 26. 5. 2015 byl zrušen příspěvek MŠ Proseč na II. pololetí r. 2015 ve výši 370 tis. Kč z důvodu zrušení příspěvkové organizace MŠ Proseč ke dni 30. 6. 2015 - oznámeno dopisem zřizovatele ze dne 27. 5. 2015. Usnesením č. ZM/45/2015 ze dne 26. 5. 2015 byl o tuto částku navýšen příspěvek ZŠ Proseč z důvodu sloužení ZŠ Proseč a MŠ Proseč od 1. 7. 2015.

### **Závěrečný účet**

- zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup od 9. 5. 2015 do 27. 5. 2015, projednán vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města za r. 2014 a schválen usnesením ZM č. ZM/41/2015 ze dne 26. 5. 2015 bez výhrad

### **Bankovní výpis**

- Bankovní výpis účtu ČS a.s. č. 1141642319/0800 ke dni 30. 9. 2015 a 31. 12. 2015
- bankovní výpis účtu ČS a.s. č. 1223399359/0800 ke dni 30. 9. 2015 a 31. 12. 2015
- bankovní výpis účtu ČS a.s. č. 20036-1141642319/0800 ke dni 30. 9. 2015 a 31. 12. 2015
- bankovní výpis účtu ČNB č. 94-2418531/0710 ke dni 30. 9. 2015 a 31. 12. 2015
- bankovní výpis účtu ČS a.s. č. 981-1141642319/0800 – FRB za r. 2015
- bankovní výpis účtu ČS a.s. č. 0104631149/0800 ke dni 30. 9. 2015 a 31. 12. 2015
- bankovní výpis účtu ČS a.s. č. 0131773169/0800 ke dni 30. 9. 2015 a 31. 12. 2015
- bankovní výpis účtu ČS a.s. č. 0395867409/0800 ke dni 30. 9. 2015 a 31. 12. 2015
- bankovní výpis účtu ČS a.s. č. 394553459/0800 ke dni 30. 9. 2015 a 31. 12. 2015
- Zůstatky všech běžných i úvěrových účtů souhlasí se zůstatky rozvahových účtů 231, 236 a 451 ke dni 30. 9. 2015 a 31. 12. 2015.

### **Dohoda o hmotné odpovědnosti**

- uzavřené dne 2. 1. 2009, 2. 1. 2012 a 14. 10. 2008

### **Evidence poplatků**

- Předpis poplatku ze psů a na svoz TKO na r. 2015 zaúčtován dokladem č. 30005 ze dne 2. 1. 2015 a dokladem č. 30003 a 30004 ze dne 2. 1. 2015
- Evidence dle jednotlivých poplatníků vedena programem Fenix.

### **Hlavní kniha**

- za období 12/2015 - vedena programem Fenix

### **Inventurní soupis majetku a závazků**

- Plán inventur na rok 2015 ze dne 15. 9. 2015 včetně příkazu starosty města a jmenování inventarizační komise
- Proškolení IK ze dne 26. 10. 2015
- Inventarizační zpráva za rok 2015
- Inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2015 a 31. 10. 2015
- inventarizace zahájena 31. 10. 2015 a ukončena 31.1.2016

### **Kniha došlých faktur**

- kniha došlých faktur za r. 2015 - v číselné řadě F-1 - F-990 a č. P-1 - P-76
- kniha došlých faktur za r. 2015 (č. 2) - v číselné řadě P-501 - P-512

### **Kniha odeslaných faktur**

- Kniha odeslaných faktur za r. 2015 - v číselné řadě 1500001 F - 1500071 F, č. 1500001 F - 1501773 F, č. 1500001 F - 1500101 F a č. 1500001 F - 1500003 F

### **Odměňování členů zastupitelstva**

- Počet obyvatel k 1.1. 2015: 2.094

- Výše odměn neuvolněným členům ZO byla schválena usnesením ZM ze dne 16. 12. 2014, pro r. 2015 beze změn. Odměny stanoveny v souladu s nař. vlády č. 37/2003 Sb., ve znění pozdějších předpisů.
- Namátková kontrola provedena o uvolněného starosty, uvolněného místostarostky, jednoho člena rady, jednoho předsedy výboru, předsedy osadního výboru - v návaznosti na výplatní lístky za období 09/2015, u některých i na mzdové listy za období 03/2015.

#### **Pokladní doklad**

- pokladní doklady pokladny č. 1 za období 09/2015 - příjmové a výdajové pokladní doklady č. 1568 - 1665 s označením P - příjem a V - výdej, vč. zaúčtování
- pokladní doklady pokladny č. 1 za období 12/2015 - příjmové a výdajové pokladní doklady č. 1927 - 2065 s označením P - příjem a V - výdej, vč. zaúčtování

#### **Pokladní kniha (deník)**

- Pokladní deník pro pokladnu č. 1 za období 09/2015 a 12/2015 - vedený programem Fenix
- Pokladní kniha (stočné) za období 09/2015 - vedena ručně
- Zůstatky pokladních hotovostí souhlasily se zůstatky rozvahového účtu 261 ke dni 30. 9. 2015.
- Ke dni 31. 12. 2015 byl zůstatek rozvahového účtu 261 nulový.

#### **Příloha rozvahy**

- sestavená ke dni 30. 9. 2015 a 31. 12. 2015

#### **Rozvaha**

- sestavená ke dni 30. 9. 2015 a 31. 12. 2015

#### **Účetní doklad**

- k dodavatelským a odběratelským fakturám:
- doklad č. 6917 – 7139 za období od 3. 8. do 31.8. 2015
- doklad č. 7140 – 7366 za období od 1.9. do 30.9. 2015

#### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- Fin 2-12 M sestavený ke dni 31. 12. 2014 a 30. 9. 2015

#### **Výkaz zisku a ztráty**

- sestavený ke dni 30. 9. 2015 a 31. 12. 2015

#### **Rozvaha zřízených příspěvkových organizací**

- MŠ Proseč a ZŠ Proseč sestavené ke dni 31. 12. 2014 a 30. 6. 2015

#### **Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací**

- MŠ Proseč a ZŠ Proseč sestavené ke dni 31. 12. 2014 a 30. 6. 2015
- Výsledek hospodaření MŠ Proseč a ZŠ Proseč byl schválen usnesením RM č. RM/71/2015 ze dne 3. 3. 2015.



- Hospodářský výsledek ZŠ Proseč byl převeden do rezervního fondu v plné výši. MŠ Proseč vykazovala za r. 2014 nulový hospodářský výsledek.

#### **Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán**

- Usnesením ZM č. ZM/28/2015 rozhodlo zastupitelstvo města o sloučení příspěvkových organizací MŠ proseč a ZŠ Proseč k 1. 7. 2015 a o zrušení příspěvkové organizace MŠ Proseč k 30. 6. 2015. Zároveň schválilo změnu zřizovací listiny nástupnické organizace s názvem ZŠ a MŠ Proseč k 1. 7. 2015.
- Zřizovací listina ZŠ a MŠ Proseč ze dne 18. 3. 2015, účinnost od 1. 7. 2015
- Odpisový plán ZŠ a MŠ schválen usnesením ZM ze dne 16. 12. 2014.

#### **Darovací smlouvy**

- Smlouva o poskytnutí daru uzavřená dne 27. 3. 2015 s obdarovaným - SDH Zábouří - dar ve výši 20.000,- Kč, schváleno v ZM dne 17. 3. 2015.
- Smlouva o poskytnutí daru uzavřená dne 27. 3. 2015 s obdarovaným - Český svaz ochránců přírody - dar ve výši 5.000,- Kč, schváleno v ZM dne 17. 3. 2015.
- Smlouva o poskytnutí daru uzavřená dne 27. 3. 2015 s obdarovaným - Farní sbor Českobratrské církve evangelické v Proseči - dar ve výši 17.000,- Kč, schváleno v ZM dne 17. 3. 2015.

#### **Dohody o provedení práce**

- uzavřené dne 2. 7. 2015 - poradatelská činnost na akcích města, dne 11. 9. 2015 - úklid na Městském úřadě, dne 14. 9. 2015 - údržba zeleně, pomocné stavební práce, zimní údržba chodníků a místních komunikací, dne 30. 6. 2015 - natírání, dne 23. 6. 2015 - svatební obřady, vídání občánků

#### **Pracovní smlouvy včetně platových výměrů**

- pět pracovních smluv ze dne 31. 3. 2015 - pomocný dělník VPP; platové výměry ze dne 31. 3. 2015

#### **Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím**

- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 27. 3. 2015 - příjemce dotace Sdružení obcí Toulouvcovy Maštale, poskytnuto ve výši 85.000,- Kč na spolufinancování projektu "Výstavba úschovny kol pro návštěvníky mikroregionu Toulouvcovy Maštale", žádost o poskytnutí dotace ze dne 10. 3. 2015, vyúčtování dotace do 30. 11. 2015, vyúčtováno dne 30. 11. 2015, čerpáno v plné výši. Schváleno v ZM dne 17. 3. 2015.
- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 27. 3. 2015 - příjemce dotace Orel jednota Proseč, poskytnuto ve výši 15.000,- Kč na úhradu běžných výdajů na činnost sportovních oddílů, florbalu a cvičení dětí, režijní náklady spojené s provozem Orlovny Proseč, žádost o poskytnutí dotace ze dne 18. 12. 2014, vyúčtování dotace do 30. 11. 2015, vyúčtováno dne 30.11.2015, čerpáno v plné výši. Schváleno v ZM dne 17. 3. 2015.
- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 27. 3. 2015 - příjemce dotace FK Proseč, o.s., poskytnuto ve výši 110.000,- Kč na výdaje na činnost a krytí provozních nákladů fotbalových oddílů, žádost o poskytnutí dotace ze dne 11. 12. 2014, vyúčtování dotace do 30. 11. 2015, vyúčtováno 24. 11. 2015, čerpáno v plné výši. Schváleno v ZM dne 17. 3. 2015.

#### **Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

- neinvestiční grant PK na akci "Proseč, oprava kříže k Borkám" (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí grantu ev.č. 2015/22496 ze dne 22. 7. 2015 bylo poskytnuto ve výši max. 80% ze skutečných celkových nákladů akce, max. však ve výši 50.000,- Kč, vyúčtování do 12. 12. 2015, vyúčtováno 12. 11. 2015, čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením RM ze dne 14. 7. 2015.
- investiční grant PK na akci "C1,: Venkovní tělocvična s fitness v Proseči" (pol. 4222) - na základě Smlouvy o poskytnutí grantu ev.č. OR/15/21077 ze dne 16. 4. 2015 bylo poskytnuto ve výši max. 50% ze skutečných celkových nákladů akce, max. však ve výši 90.000,- Kč, vyúčtování do 31. 12. 2015, vyúčtováno dne 18. 12. 2015, čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením RM ze dne 31. 3. 2015.
- investiční grant PK na akci "Rozšíření muzea v Proseči" (pol. 4222) - na základě Smlouvy o poskytnutí grantu ev.č. OR/15/20788 ze dne 13. 5. 2015 bylo poskytnuto ve výši max. 70% ze skutečných celkových nákladů akce, max. však ve výši 150.000,- Kč, vyúčtování do 30. 6. 2016. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením RM ze dne 28. 4. 2015.

### **Smlouvy nájemní**

- smlouva na pronájem nebytových prostor ze dne 17. 8. 2015 - čp. 125 o výměře 14m2, účel: masážní a rekondiční služby na dobu od 1.9. 2015 do 31.8. 2016, cena 8.400 Kč/rok, schváleno radou 23.6. 2015, záměr vyvěšen ve dnech 2.6. – 22.6. 2015, schváleno na základě žádosti ze dne 29.5. 2015

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

- kupní smlouva ze dne 6.5. 2015 - prodej poz. parc.č. 1887/29 a 31, 162/2 za 960,- Kč, záměr 11.11. – 27.11. 2013 a 12.1. – 2.2. 2015, ZM 17.3. 2015, prodej na základě žádosti ze dne 30.10. 2013, KN 9.7. 2015, vyřazeno dne 9.7. 2015 v ceně 3.800,- Kč
- kupní smlouva ze dne 7.7. 2015 - nákup pozemku parc.č. 4/21 za 1.000,- Kč, ZM 26.5. 2015, KN 9.7. 2015, zařazeno dne 9.7. 2015 v ceně 2.000,- Kč
- kupní smlouva - prodej poz. parc.č. 2977/60, 24 m2, smlouva ze dne 3.7. 2015, cena 720,- Kč, záměr 31.10. – 27.11. 2014, ZM 16.12. 2014, KN 9.7. 2015, vyřazeno dne 9.7. 2015 v ceně 840,- Kč
- kupní smlouva - nákup poz. parc.č. 813/2, 126 m2, za 3.150,- Kč, smlouva ze dne 17.6. 2015, schváleno ZM 26.5. 2015, KN 25.6. 2015, zařazeno dne 25.6. 2015 v ceně 5.408,- Kč
- kupní smlouva - nákup poz. parc.č. 2122, 20 m2, 1.000,- Kč, smlouva ze dne 22.6. 2015, schváleno ZM 26.5. 2015, KN 25.6. 2015, zařazeno dne 25.6. 2015 v ceně 3.791,- Kč

### **Smlouvy o přijetí úvěru**

- Usnesením ZM č. ZM/91/2015 ze dne 29. 9. 2015 bylo schváleno přijetí dlouhodobého úvěru od ČS, a. s. na akci "Zateplení Sokolovny a Revitalizace radnice v Proseči čp. 18 " ve výši 4 mil. Kč se splatností do 31. 12. 2017. Smlouva o úvěru č. 0419490459 byla uzavřena dne 6. 11. 2015. V r. 2015 čerpáno 2.700 tis. Kč.
- Usnesením ZM č. ZM/124/2015 ze dne 23. 11. 2015 bylo schváleno přijetí dlouhodobého úvěru od ČS, a. s. na akci "Stavební úpravy Sokolovny Proseč" ve výši 3 mil. Kč se splatností do 31. 12. 2021. Smlouva o úvěru č. 0419488439 Kč byla uzavřena dne 25. 11. 2015, v r. 2015 nebylo čerpáno.

### **Smlouvy o půjčce**

- Smlouvy o půjčce č. 01/2015 - č. 03/2015 uzavřené dne 17. 6. 2015, 21. 7. 2015, 29. 10. 2015 - poskytnuté z fondu rozvoje bydlení na základě směrnice města Proseč o vytvoření a použití účelových prostředků FRB. Půjčky poskytnuty ve výši 300.000,- Kč, 50.000,- Kč a 70.000,- Kč na stavební úpravy rodinného domu, výměnu oken a balkónových dveří v domě, obnovu fasády domu vč. oplechování u domu staršího 10 let

### **Smlouvy o výpůjčce**

- Smlouva o výpůjčce uzavřená dne 1. 7. 2015 - výpůjčitel - ZŠ a MŠ Proseč

### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

#### Akce Zateplení sokolovny Proseč:

- Identifikátor profilu zadavatele pod č. 231638, protokol o jednání hodnotící komise ze dne 29.12. 2014, zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 29.12. 2014, čestná prohlášení zadavateli o nepodjatosti, evidence doručených nabídek, seznam firem k obeslání výzvou k podání nabídky ze dne 12.12. 2014, rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 29.12. 2014, Smlouva o dílo č. 1/2015 ze dne 9.1. 2015 s vybraným uchazečem Stavitelství Háněl s.r.o. Proseč, termín dokončení akce 04/2015 cena vč. DPH 4.502.127 Kč, provedena kontrola jednotlivých faktur vč. Jejich úhrad dle bankovních výpisů, překročení stanovené ceny nebylo zjištěno.

#### Akce Revitalizace radnice v Proseči čp. 18 – zakázka malého rozsahu:

- Zadávací dokumentace, výzva k podání nabídky a prokázání kvalifikace ze dne 29.6. 2015, seznam firem k obeslání výzvou k podání nabídky, rozhodnutí zadavatele o ustavení komise pro otevírání nabídek ze dne 29.6. 2015, čestná prohlášení o nepodjatosti, protokol o otevírání obálek ze dne 16.7. 2015, evidence doručených nabídek, rozhodnutí zadavatele o ustavení komise pro posouzení a hodnocení nabídek ze dne 17.7. 2015, protokol o jednání hodnotící komise, zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 21.7. 2015, Smlouva o dílo č. 4/2015 ze dne 3.8. 2015 s vybraným uchazečem Stavitelství Háněl s.r.o. Proseč. Cena dle SOD vč. DPH 2.590.225 Kč, výpis systémových zpráv – smlouva vložena dne 5.8. 2015. Provedena kontrola jednotlivých dodavatelských faktur vč. jejich úhrad dle bankovních výpisů, překročení stanovené ceny nebylo zjištěno.

### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Schvalování účetních závěrek zřízených PO
- Směrnice o účetnictví - vč. dokladových řad, oceňování majetku a závazků, účtování DHM, zásob, cenin, stravování zaměstnanců, účtování o sociálním fondu, o FRB
- Směrnice o oběhu dokladů
- Zásady pro tvorbu a používání sociálního fondu
- Směrnice pro tvorbu opravných položek
- Směrnice pro časové rozlišování
- Směrnice o inventarizaci majetku a závazků, o odpisování majetku
- Směrnice o finanční kontrole
- Směrnice k cestovním náhradám
- Směrnice o schvalování účetních závěrek
- Harmonogram roční účetní závěrky

- Podpisové vzory ze dne 1. 11. 2014

#### **Výsledky kontrol zřízených organizací**

- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ze dne 27. 7. 2015 dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole - ZŠ Proseč
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ze dne 12. 6. 2015 dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole - MŠ Proseč

#### **Zápisy z jednání rady včetně usnesení**

- usnesení rady města č. 6/2015 ze dne 3. 3. 2015 - zejména převod výsledky hospodaření ZŠ Proseč do rezervního fondu, schválení účetní závěrky ZŠ Proseč a MŠ Proseč za r. 2014

#### **Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- ze dne 16. 12. 2014, 17. 3. 2015, 26. 5. 2015, 28. 7. 2015, 29. 9. 2015, 23. 11. 2015 a 17. 12. 2015

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

##### Sociální fond města:

- Rozpočet SF na r. 2015 byl schválen usnesením ZM č. ZM/21/2015 ze dne 17. 3. 2015 - v příjmové i výdajové části ve výši 270.000,- Kč.
- Zásady pro tvorbu a užívání sociálního fondu - vč. dodatků č. 1 - 4

##### Fond rozvoje bydlení:

- Směrnice o vytvoření a použití účelových prostředků Fondu rozvoje bydlení, schválena v ZO dne 15. 3. 2011.
- V r. 2015 poskytnuto na základě smluv o půjčce č. 01 - 03/2015 celkem 420.000,- Kč. Příjmy fondu: splátky poskytnutých půjček.
- O fondu je účtováno na účtu 419. Veden samostatný účet u ČS, a.s. - ověřeny výpisy za r. 2015 v číselné řadě 001 - 012, vč. zaúčtování dokladem č. 23601 - 23612.
- Evidence splátek půjček za r. 2015 byla zavedena dle jednotlivých poplatníků.

#### **Finanční a kontrolní výbor**

##### Finanční výbor:

- zápisy ze dne 20.4., 18.5. a 14.9. 2015 – závěrečný účet města za rok 2014, zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města, kontrola pokladny, čerpání rozpočtu, hospodaření s pozemky, účetní závěrka, plán inventur, OZV

##### Kontrolní výbor:

- zápisy ze dne 18.5. a 13.10. 2015 – kontrola vyvěšování dokumentů, kontrola plnění usnesení rady a zastupitelstva města, kontrola veřejných zakázek

#### **Obecně závazné vyhlášky**

- Obecně závazná vyhláška č. 1/2014, o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů
- Obecně závazná vyhláška č. 3/2011, o místních poplatcích - poplatek ze psů, za užívání veřejného prostranství, ze vstupného, z ubytovací kapacity

- Evidence obecně závazných vyhlášek Města Proseč byla zavedena.

#### **Účetní závěrka za r. 2014**

- za město schváleno usnesením ZM č. ZM/40/2015 ze dne 26. 5. 2015
- za zřízené příspěvkové organizace - ZŠ Proseč a MŠ Proseč schváleny usnesením RM č. RM/72/2015 a č. RM/73/2015 ze dne 3. 3. 2015
- Protokoly o schválení účetních závěrek byly doloženy.