

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_077751/2012/KUSK

Čj.: 000071/2013/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města

SADSKÁ

**IČ: 00239721
za rok 2012**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 11.10.2012
- 4.3.2013

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

Přezkoumání proběhlo v sídle města:

Palackého nám. 1
289 12 Sadská

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Simona Marková
Bc. Dana Matějková (dne 4.3.2013)
Bc. Jaroslav Petrák

Zástupci města:

PaedDr. Cecilie Pajkrtová - starostka
Ing. Jindřiška Hlavatá - hlavní účetní

Předmět přezkoumání je vymezen ustanovením § 2 zák. č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem, přezkoumávané období r. 2012.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- na roky 2012-2013 schválen zastupitelstvem města dne 21.9.2011, úprava na rok 2012 schválena zastupitelstvem města dne 19.12.2011

Návrh rozpočtu

- ze dne 1.12.2011, zveřejněn ve dnech 1.12. - 19.12.2011

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem města dne 19.12.2011, schválen jako schodkový, přičemž schodek bude kryt z finanční prostředků roku 2011

Rozpočtová opatření

- č. 1 schváleno zastupitelstvem města dne 22.2.2012
- č. 2 schváleno zastupitelstvem města dne 11.4.2012
- č. 3 schváleno zastupitelstvem města dne 30.5.2012
- č. 4 schváleno zastupitelstvem města dne 29.8.2012
- č. 5 schváleno radou města dne 11.7.2012
- č. 6 schváleno radou města dne 5.8.2012
- č. 7 schváleno radou města dne 5.9.2012
- č. 8 schváleno radou města dne 3.10.2012
- č. 9 schváleno radou města dne 28.11.2012
- č. 10 schváleno radou města dne 28.11.2012
- č. 11 schváleno radou města dne 12.12.2012
- č. 12 schváleno radou města dne 16.1.2013

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- dopisem ze dne 20.12.2011 pro Základní školu Sadská
- dopisem ze dne 20.12.2011 pro Mateřskou školu Sadská
- dopisem ze dne 20.12.2011 pro Kulturní a informační centrum Města Sadská

Závěrečný účet

- návrh závěrečného účtu za rok 2011 zveřejněn ve dnech 3.5. - 30.5.2012, projednán a schválen zastupitelstvem města dne 30.5.2012 s vyjádřením "bez výhrad"

Kniha odeslaných faktur

- evidence a úhrady za rok 2012, poř. č. 2012001 - 2012174

Kniha došlých faktur

- evidence a úhrady za rok 2012, poř. č. 20120001 - 20120603

Účtový rozvrh

- roku 2012

Hlavní kniha

- za období 9/2012 a 12/2012

Příloha rozvahy

- za období 9/2012 a 12/2012

Výkaz zisku a ztráty

- za období 9/2012 a 12/2012

Rozvaha

- za období 9/2012 a 12/2012

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- za období 9/2012 a 12/2012

Inventurní soupis majetku a závazků

- k 31.12.2012 z programu EMA Gordic
- Plán inventur ze dne 19.9.2012
- Proškolení členů inventarizační komise ze dne 17.10.2012

- Inventarizační zpráva ze dne 31.1.2013
- Výpisy z katastru nemovitostí k 31.12.2012 (kat. území č. 745928 LV 2344, 2684, 2199, kat. území č. 670600 LV 559, kat. území č. 721026 LV 314, kat. území č. 793833 LV 138, kat. území č. 694533 LV 254, kat. území č. 670618 LV 8)

Bankovní výpis

- k účtu č. 30015-504348369/0800 vedenému u České Spořitelny, a.s. (Lhotecká cyklostezka) od bankovního výpisu č. A.1 ze dne 4.4.2012 do výpisu č. A.7 ze dne 12.12.2012
- k účtu č. 020183-0504348369/0800 vedenému u České Spořitelny, a.s. (FRB) od bankovního výpisu č. A.1 ze dne 31.1.2012 do výpisu č. A.9 ze dne 30.9.2012 a od výpisu č. A.11 ze dne 30.11.2012 do výpisu č. A.12 ze dne 31.12.2012
- k účtu č. 328593129/0800 vedenému u České Spořitelny, a.s. (úvěr) od bankovního výpisu č. A.1 ze dne 31.1.2012 do výpisu č. A.12 ze dne 31.12.2012
- k účtu č. 009021-0504348369/0800 vedenému u České Spořitelny, a.s. (VHČ) od bankovního výpisu č. A.164 ze dne 3.9.2012 do výpisu č. A.182 ze dne 27.9.2012 a dále od výpisu č. A.218 ze dne 3.12.2012 do výpisu č. A.234 ze dne 31.12.2012
- k účtu č. 0504348369/0800 vedenému u České Spořitelny, a.s. (ZBÚ) od bankovního výpisu č. 184 ze dne 3.9.2012 do výpisu č. A.205 ze dne 30.9.2012 a dále od výpisu č. A.254 ze dne 1.12.2012 do výpisu č. A.275 ze dne 31.12.2012

Účetní doklad

- k účtu č. 30015-504348369/0800 - účetní doklady od č. 100001/4 ze dne 25.4.2012 do č. 100018 ze dne 12.12.2012
- k účtu č. 020183-0504348369/0800 - účetní doklady od č. 7001/1 ze dne 5.1.2012 do č. 7006/9 ze dne 30.9.2012 a dále od č. 7001/11 ze dne 5.11.2012 do výpisu č. 7006/12 ze dne 31.12.2012
- k účtu č. 328593129/0800 - účetní doklady od č. 1170/1 ze dne 31.1.2012 do č. 1174/12 ze dne 31.12.2012
- k účtu č. 009021-0504348369/0800 - účetní doklady od č. 9001/9 ze dne 3.9.2012 do č. 9051/9 ze dne 27.9.2012 a dále od č. 9001/12 ze dne 3.12.2012 do č. 9051/12 ze dne 31.12.2012
- k účtu č. 0504348369/0800 - účetní doklady od č. 1001/9 ze dne 3.9.2012 do č. 1168/9 ze dne 30.9.2012 a dále od č. 1001 ze dne 1.12.2012 do č. 1175 ze dne 31.12.2012

Pokladní kniha (deník)

- za období srpen – září, prosinec 2012
- stop stav pokladní hotovosti (hlavní pokladny 261 0110) provedený dne 11.10.2012 v 9 hodin 15 minut se zůstatkem ve výši Kč 5.599,-, který souhlasí se zůstatkem v pokladní knize (poslední doklad č. 1220223 ze dne 5.10.2012)
- stop stav pokladní hotovosti (hospodářská činnost 26101) provedený dne 11.10.2012 v 9 hodin 20 minut se zůstatkem ve výši Kč 25,-, který souhlasí se zůstatkem v pokladní knize (poslední doklad č. 1219477 ze dne 5.10.2012)
- stop stav pokladní hotovosti (hospodářská činnost 0030) provedený dne 11.10.2012 v 9 hodin 25 minut se zůstatkem ve výši Kč 1.182,-, který souhlasí se zůstatkem v pokladní knize (poslední doklad č. 1220709 ze dne 10.10.2012)
- stop stav pokladní hotovosti (hospodářská činnost 0020) provedený dne 11.10.2012 v 9 hodin 30 minut se zůstatkem ve výši Kč 17.129,-, který souhlasí se zůstatkem v pokladní knize (poslední doklad č. 239 ze dne 10.10.2012)
- stop stav pokladní hotovosti (poplatkové pokladny 0120) provedený dne 11.10.2012 v 9 hodin 40 minut se zůstatkem ve výši Kč 2.166,-, který souhlasí se zůstatkem v pokladní knize (poslední doklad č. 1399 ze dne 10.10.2012)

Pokladní doklad

- za období srpen a září 2012 - pokladny č. 261110, 261120
- za období prosinec 2012 - pokladny č. 261010, 261020, 261030, 261040, 26105, 2610110

Odměňování členů zastupitelstva

- výše stanovených měsíčních odměn neuvolněným členům zastupitelstva města jsou vyměřeny v souladu s platným Nařízením vlády č. 37/2003 Sb.

Dohody o provedení práce

- ze dne 24.9.2012 v rozsahu 20 hodin (úklid budovy radnice)
- ze dne 20.8.2012 v rozsahu 9 hodin (úklid prostor pracoviště MP)
- ze dne 1.8.2012 v rozsahu 53 hodin (zhotovení psích bud pro útulek AURA)
- ze dne 3.8.2012 v rozsahu 36 hodin (sběrný dvůr Sadská)
- ze dne 13.8.2012 v rozsahu 50 hodin (úklid budovy radnice)

Smlouvy o věcných břemenech

- č. sml. 48680/2012 ze dne 24.8.2012 uzavřená s RWE GasNet, s.r.o, (město povinný) na pozemku parc. č. 1741 za účelem uložení plynárenského zařízení STL přípojka za jednorázovou úhradu ve výši Kč 774,-. Uzavření smlouvy schváleno radou města dne 11.7.2012.
- č. stavby IV-12-6012490/1 ze dne 6.9.2012 uzavřená s ČEZ Distribuce, a.s., (město povinný) na pozemku parc. č. 198/4 za účelem zajištění práv stavby zařízení distribuční elektrizační soustavy Sadská - knn za jednorázovou úhradu ve výši Kč 1.440,-. Uzavření smlouvy schváleno radou města dne 11.7.2012.
- č. IE-12-6001548/VB/68A Sadská - ul. Pražská, Jordán, Třebízského - rek. ved. NN ze dne 18.7.2012 uzavřená s ČEZ Distribuce a.s., (město povinný) na pozemcích p.č. 1670, 976, 1683/1, PK 3869/5, p.č. 1655/4, 1758/, 1758/2, 1013/1, 1057/2, PK 350/4, p.č. 1763, 1018/7, 1665 a PK 3083/2 díl 1 za účelem zřízení a provozování zařízení distribuční elektrizační soustavy za jednorázovou úhradu ve výši Kč 346.400,-. Uzavření smlouvy schváleno radou města dne 2.5.2012.
- č. IV-12-6011212/1 ze dne 21.11.2012 uzavřená se společností ČEZ Distribuce, a.s., Děčín (město povinný) na pozemku p.č. 1018/7 za účelem zřízení a provozování zařízení distribuční soustavy kabelového vedení NN za finanční náhradu ve výši Kč 11.400,-. Uzavření smlouvy schváleno radou města dne 14.11.2012.
- č. IV-12-6013711/01 ze dne 19.11.2012 uzavřená se společností ČEZ Distribuce, a.s., Děčín (město povinný) na pozemku p.č. PK 3901 za účelem zajištění práv související se stavbou zařízení distribuční elektrizační soustavy "Sadská, na Zámku-kNN pro p.č. 1842/29" za jednorázovou finanční náhradu ve výši Kč 1.800,-. Uzavření smlouvy schváleno radou města dne 14.11.2012.

Smlouvy o dílo

- k veřejné zakázce malého rozsahu - Smlouva o dílo č. 24/05/2012 uzavřená s firmou Prostav, s.r.o., Poděbrady na realizaci projektu "Odstranění vlhkosti stěn přízemí bytového domu č.p. 78" v celkové výši Kč 626.744,- včetně DPH (tj. Kč 549.775,- bez DPH), včetně příslušného spisu. Nabídková cena souhlasí s cenou uvedenou ve Smlouvě o dílo.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu města Sadská na rok 2012 ze dne 14.9.2012 ve výši Kč 48.605,- na činnost dětí a mládeže
- Smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu města Sadská na rok 2012 ze dne 14.9.2012 ve výši Kč 81.414,- na činnost dětí a mládeže
- Smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu města Sadská na rok 2012 ze dne 14.9.2012 ve výši Kč 26.733,- na činnost dětí a mládeže

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu města Sadská na rok 2012 ze dne 5.3.2012 ve výši Kč 15.000,- na soustředění mladých hasičů u jezera, okresní a místní liga mladých hasičů
- Smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu města Sadská na rok 2012 ze dne 5.3.2012 ve výši Kč 40.000,- na vybavení pro děti a mládež doprava a startovné na turnaje a mistrovská utkání
- Smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu města Sadská na rok 2012 ze dne 14.9.2012 ve výši Kč 25.518,- na činnost dětí a mládeže

Smlouvy o výpůjčce

- Smlouva o výpůjčce nemovitosti č. UZSVM (SNB)321/2012-SNBM ze dne 14.2.2012 (město vypůjčitel) na pozemek p.p.č. 2381/8 o výměře 379 m² na dobu určitou do dne vkladu vlastnického práva vypůjčené nemovitosti na vypůjčitele. Uzavření smlouvy schváleno radou města dne 11.1.2012

Smlouvy ostatní

- Dodatek ke Smlouvě o běžném účtu ze dne 4.4.2012 o zřízení běžného účtu č. 30015-504348369/0800 vedenému u České Spořitelny a.s.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí investiční dotace č. S/0074/RRSC/2012 ze dne 29.6.2012 na realizaci projektu "Lhotecká cyklostezka II. etapa" reg. č. projektu CZ 1.15/1.2.00/54.01404 v celkové maximální výši Kč 29.170.914,84 s termínem ukončení realizace projektu do 31.7.2013 a datem ukončení projektu do 29.9.2013.
- Rozhodnutí o poskytnutí neinvestiční dotace ze státního rozpočtu č.j. MF-41 536/2012/12-121 ze dne 28.5.2012 v celkové výši Kč 70.000,- (UZ 98007) na realizaci projektu "částečné pokrytí nákladů spojených se zajištěním předávání informací pro monitorování a řízení veřejných financí" (Pomocný analytický přehled). K 31.12.2012 čerpáno Kč 70.000,- s UZ 98007.

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

- č. 1/2012 ze dne 27.8.2012 na prodej pozemku parc. č. 904/1 o výměře 1.093 m², včetně doložky osvědčující právní úkon. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 30.5.2012.
- č. 2/2012 ze dne 12.7.2012 na prodej pozemku parc. č. 749/1 o výměře 474 m², včetně doložky osvědčující právní úkon. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 30.5.2012.
- č. 3/2012 ze dne 2.7.2012 na prodej pozemku parc. č. 2048/2 o výměře 384 m², včetně doložky osvědčující právní úkon. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 30.5.2012.
- Smlouva o bezúplatném převodu nemovitosti s omezujícími podmínkami č. UZSVM/SNB/714/2012-SNBM ze dne 12.3.2012 a pozemek p.p.č 2381/8 o výměře 379 m² (do majetku města). Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 21.9.2011.

Smlouvy nájemní

- ze dne 15.8.2012 (město nájemce) na pronájem pozemkové parcely č. 230/3 o výměře 2.512 m² na dobu neurčitou za účelem provozování dětského hřiště za roční nájemné ve výši Kč 100,-.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- na prodej pozemku parc. č. 904/1 o výměře 1.093 m² zveřejněn ve dnech 3.5.2012 - 30.5.2012
- na prodej pozemku parc. č. 2048/2 o výměře 384 m² zveřejněn ve dnech 3.5.2012 - 30.5.2012

- na prodej pozemku parc. č. 749/1 o výměře 474 m² zveřejněn ve dnech 3.5.2012 - 30.5.2012

Vnitřní předpis a směrnice

- č. 40/2012 o údajích pro evidenci provozu služebních motorových vozidel ze dne 23.7.2012
- č. 42/2012 Poskytování stravného dle Vyhlášky č. 472/2012
- č. 4/2012 ke zjišťování reálné ceny majetku města určeného k prodeji účinná od 29.11.2012

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě provedené v Základní školy Sadská dne 28.8.2012
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě provedené v Mateřské školy Sadská dne 28.8.2012
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě provedené v Kulturního a informačního centra Města Sadská dne 28.8.2012

Zápisy z jednání rady včetně usnesení (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

- ze dne 11.1.2012, 25.1.2012, 8.2.2012, 22.2.2012, 7.3.2012, 21.3.2012, 4.4.2012, 18.4.2012, 18.4.2012, 2.5.2012, 16.5.2012, 30.5.2012, 13.6.2012, 27.6.2012, 11.7.2012, 25.7.2012, 15.8.2012, 29.8.2012, 5.9.2012, 19.9.2012, 3.10.2012, 1.10.2012, 31.10.2012, 14.11.2012, 28.11.2012, 12.12.2012

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

- ze dne 22.2.2012, 11.4.2012, 30.5.2012, 29.8.2012, 31.10.2012, 19.12.2012

V kontrolovaném období město Sadská, dle prohlášení starostky města, nehospodařilo s majetkem státu, neručilo svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavilo movitý a nemovitý majetek, neuzavřelo směnnou smlouvu, smlouvu o přijetí úvěru, půjčky, smlouvu o poskytnutí úvěru, půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupilo ani neprodalo cenné papíry, obligace, neuskutečnilo majetkové vklady, uskutečnilo pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření města Sadská:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření města Sadská za rok 2012 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.
(§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:
Neuvádí se.

Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	9,19 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	16,89 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	1,79 %

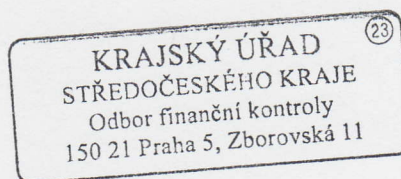
Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 2.924.517,24 Kč, tato částka byla použita pro výpočet ukazatele podílu pohledávek na rozpočtu územního celku.

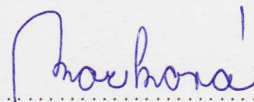
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 5.609.261,11 Kč, tato částka byla použita pro výpočet podílu závazků na rozpočtu územního celku.

Sadská 4.3.2013

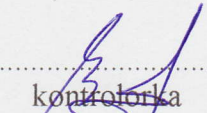
Podpisy kontrolorů:



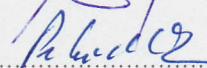
Bc. Simona Marková


.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Dana Matějková


.....
kontrolorka

Bc. Jaroslav Petrák


.....
kontrolor

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. 1) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor finanční kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5.

- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem finanční kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Sadská o počtu 8 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, pí PaedDr. Cecilie Pajkrtová, starostka města.

PaedDr. Cecilie Pajkrtová
starostka města Sadská

.....
dne 4.3.2013



Poznámka:

Územní celek je ve smyslu ust. § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu orgánu – Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor finanční kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, 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 přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Za nesplnění těchto povinností lze uložit územnímu celku dle ust. § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50.000,00 Kč v jednom případě.

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Simona Marková
2	1 x	Město Sadská	PaedDr. Cecilie Pajkrtová