



**Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření  
Město Miletín, IČ 00271811  
za rok 2012**

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 26.11.2012 - 27.11.2012  
na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných  
celků a dobrovolných svazků obcí.

Místo provedení přezkoumání: Město Miletín  
nám. K.J.Erbena 99  
507 71 Miletín

Přezkoumané období od 1.1.2012 do 31.10.2012

Dílčí přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:  
Danuše Součková
- kontroloři:

Bc. Lenka Sedláčková  
Bc. Lucie Svrbíková

Zástupci za Město:

Bc. Miroslav Nosek - starosta  
Hana Nálevková - účetní

**A. Přezkoumané písemnosti**

Při dílčím přezkoumání hospodaření - Město Miletín - byly přezkoumány následující  
písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu města na rok 2012 byl vhodným způsobem a po dobu stanovenou zákonem zveřejněn.
Pravidla rozpočtového provizoria	Do doby schválení rozpočtu se řídilo hospodaření města pravidly rozpočtového provizoria, schválenými ZM dne 14.12.2011.
Rozpočtová opatření	Rozpočtové změny byly prováděny rozpočtovými opatřeními č. 1 - 3, v ZM schváleny 4.4.2012, 23.5.2012 a 5.9.2012.
Rozpočtový výhled	Rozpočtový výhled byl sestaven na období let 2012 - 2016, v ZM schváleno dne 29.2.2012.
Schválený rozpočet	Rozpočet byl schválen ZM dne 29.2.2012 jako přebytkový ve výši příjmů 12 752 100,- Kč a výdajů 11 879 100,- Kč. Přebytek je určen ke splácení jistin úvěrů z minulých let.
Závěrečný účet	Závěrečný účet včetně zprávy o přezkoumání hospodaření na rok 2011 byl projednán v zastupitelstvu města dne 23.5.2012 a uzavřen s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením města a to s výhradou. Před projednáním byl po dobu stanovenou zákonem zveřejněn.
Odměňování členů zastupitelstva	Byla provedena kontrola stanovení výše odměn za výkon funkce neuvolněným členům zastupitelstva a nebyly zjištěny nedostatky.
Pokladní doklad	Byly kontrolovány pokladní doklady za období květen 2012. Pokladní doklady mají příslušné náležitosti, jsou doloženy paragony a jsou shodné se zápisem v pokladní knize.
Rozvaha	Rozvaha byla sestavena k 31.10.2012.
Účetní doklad	Namátkově byly kontrolovány účetní doklady za období květen 2012. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zatřídění podle rozpočtové skladby.  Město Miletín provozuje v rámci hospodářské činnosti kemp, koupaliště, trafikou a informační centrum.  Město obdrželo následující účelové dotace:
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	- z KÚ Královéhradeckého kraje na volby do krajských zastupitelstev (ÚZ 98 193) ve výši 21 000,- Kč, - z Ministerstva práce a sociálních věcí prostřednictvím KÚ Královéhradeckého kraje dotaci na sociální služby ve výši 19 000,- Kč (ÚZ 13 305), - z ÚP na podporu zaměstnanosti dotací ve výši 160 298,- Kč (ÚZ 13 101) a 96 480,- Kč (ÚZ 13 234), - z KÚ Královéhradeckého kraje neinvestiční dotaci na rok 2012 KK-12-5141443 na realizaci sociální služby - Pečovatelská služba ve výši 35 000,- Kč, max. podíl dotace činí 30 %, - prostřednictvím KÚ Královéhradeckého kraje neinvestiční dotaci

	<p>na zlepšení podmínek ZŠ K. J. Erbena a MŠ Korálka Miletín ve výši 429 589,20 Kč (ÚZ 33 123),</p> <p>Dotace byla v plné výši přeposlána na účet ZŠ a MŠ dne 31.10.2012.</p> <p>- z rozpočtu Královéhradeckého kraje neinvestiční dotaci POV 2012/403/HO/NEINV ve výši 103 000,- Kč na "Úroky z úvěru", dotace nesmí překročit 50 % ročních splátek úroků z úvěru,</p> <p>- z rozpočtu Královéhradeckého kraje Sml. č. 12RRD03-0049 investiční dotaci ve výši 49 000,- Kč na akci "Územní plán Miletín", max. podíl dotace činí 21,5 %, dodatkem č. 1 byla částka navýšena o 10 000,- Kč,</p> <p>- z rozpočtu Královéhradeckého kraje pro ZŠ K. J. Erbena a MŠ Korálka Miletín dotaci ve výši 89 000,- Kč na realizaci projektu "Přeměna tradiční školní zahrady ZŠ K. J. Erbena Miletín na přírodě blízké prostředí za spoluúčasti žáků", max. podíl dotace činí 68,5 %, ukončení projektu do 10.11.2013. Dotace byla v plné výši přeposlána na účet ZŠ a MŠ dne 4. 6. 2012,</p> <p>- dle Rozhodnutí o poskytnutí dotace z MŽP dne 19.9.2011 na akci "Soubor opatření ke snížení energetické náročnosti budovy ZŠ v Miletíně", termín realizace akce stanoven od 15.10.2011 do 15.1.2013. Celkové výdaje by měly činit 10 472 988,- Kč z toho podpora FS ve výši 7 499 819,45 Kč a podpora SR ve výši 441 165,85 Kč a nezpůsobilé výdaje ve výši 1 649 671,- Kč. Město obdrželo neinvestiční část dotace ve výši 458,15 Kč (ÚZ 15 324) a 7 788,55 Kč (ÚZ 15 325) a investiční část dotace ve výši 437 681,61 Kč (ÚZ 15 832) a 7 440 587,37 Kč (ÚZ 15 833).</p> <p>Dále bylo předloženo:</p> <p>- Dohoda o poskytnutí dotace se SZIF na akci "Kompletní rekonstrukce jeviště a táhel divadla Miletín - Sousedský dům", termín předložení žádosti o proplacení výdajů stanoven do 31.12.2012. Celkové výdaje by měly činit 353 508,- Kč z toho podpora EU ve výši 212 104,- Kč a podpora z národních zdrojů ve výši 53 027,- Kč.</p> <p>- Rozhodnutí o poskytnutí dotace z MMR dne 8.10.2012 na akci "B.j. 3 PB - VB Miletín, Komenského 100", termín realizace akce stanoven od 15.12.2012 do 15.5.2013. Celkové výdaje by měly činit 2 634 834,- Kč z toho podpora SR ve výši 1 650 000,- (ÚZ 17 882) a vlastní zdroje ve výši 984 834,- Kč. K 31.10.2012 město obdrželo 87 177,- Kč.</p>
Smlouvy o přijetí úvěru	<p>Město uzavřelo dne 19.8.2011 s ČS smlouvu o úvěru č. 0336511429 na projekt "Soubor opatření ke snížení energetické náročnosti budovy Základní školy v Miletíně." Úvěr bude poskytnut až do výše 2 000 000,- Kč. Úroková sazba činí 1,74 % per annum. Čerpání úvěru je stanoveno ode dne podpisu smlouvy do 31.1.2012. Způsob splácení úvěru je sjednán na pravidelné splátky ve výši 30 000,- Kč vždy k poslednímu dni každého kalendářního měsíce. První splátka je sjednána na 31.1.2012. Poslední splátka ve výši 20 000,- Kč bude zaplacena 31.7.2017. Úvěr není zajištěn žádnými zajišťovacími prostředky. V ZM schváleno dne 10.3.2010. Zůstatek úvěru k 31.10.2012 činí 1 700 000,- Kč.</p>

	<p>Město uzavřelo dne 23.10.2012 s ČS smlouvu o úvěru č. 376238439 na společné projekty klienta s názvem "B.j. 3PV- VB Miletín, Komenského 100", "Rekonstrukce jeviště včetně kulisových táhel a Miletíně, nám. K.J.Erbena, 98" a investiční akce spočívající v rekonstrukci VO v Miletíně. Úvěr bude poskytnut až do výše 2 000 000,- Kč. První splátka splácení úvěru je sjednána na 31. 1. 2013. V ZM schváleno dne 24.9.2012. Zůstatek úvěru k 31.10.2012 činí 334 536,- Kč.</p> <p>Město uzavřelo dne 6.1.2012 s ČS smlouvu o úvěru č. 0336834439 na financování závazků klienta vyplývajících ze Smlouvy o úvěru č. 1 včetně úhrady nákladů spojených s jejím předčasným splacením. První splátka bude zaplacena dne 20.2.2012 a poslední ve výši 19 700,- Kč dne 20.11.2019. V ZM schváleno dne 14.12.2011. Zůstatek úvěru k 31.10.2012 činí 3 751 371,37 Kč.</p>
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	<p>Byly předloženy zápisy včetně usnesení z jednání zastupitelstva města ze dne 29.2.2012, 4.4.2012, 23.5.2012, 5.9.2012 a 24.9.2012.</p>
Peněžní fondy obce (FRB, sociální, apod.) – pravidla tvorby a použití	<p>Dne 11.6.2012 byla uzavřena smlouva o půjčce z FRB ve výši 50 000,- Kč na výměnu oken a balkonových dveří. Sjednaný úrok činí 4 % ročně. Měsíční splátka činí 1 500,- Kč (poslední splátka bude ve výši 594 Kč). Půjčka je splatná k 30.6.2015. V ZM schváleno dne 23.5.2012.</p>

## **B. Zjištění z dílčího přezkoumání**

Při dílčím přezkoumání hospodaření - Město Miletín

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## **C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných**

při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

byly zjištěny následující méně závažné chyby a nedostatky:

- ❖ Právní předpis: ČÚS 701 – 708 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)
  - ČÚS 703 - Územní celek nedodržel postupy účtování transferů.
    - Přijatá investiční dotace na rekonstrukci budovy zdravotního střediska ve výši 344 000,- Kč chybně zaúčtována ve prospěch účtu 672.
- Opraveno účetním dokladem č. 201218 ze dne 23.5.2012.

**(napraveno)**

byly zjištěny následující závažné chyby a nedostatky:

- ❖ Právní předpis: Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů
  - § 16 odst. 2 - Změny rozpočtu nebyly provedeny rozpočtovým opatřením.
    - Kontrolou výkazu FIN 2-12 M bylo zjištěno, že nebyly provedeny změny rozpočtu v závazných ukazatelích.
- *Bude předmětem kontroly při konečném přezkoumání hospodaření města.*

**(nenapraveno)**

Hradec Králové dne 27.11.2012

Krajský úřad  
Královéhradeckého kraje  
odbor ekonomický  
oddělení kontroly obcí a analýz

Podpisy kontrolorů:

Danuše Součková  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

  
.....

Radka Dušková

.....

Bc. Lenka Sedláčková

  
.....

Bc. Lucie Svrbíková  
kontrolor

  
.....

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření - Město Miletín - o počtu 7 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel



MĚSTO  
507 71 MILETÍN  
00271811

..... Dne 27.11.2012

Bc. Miroslav Nosek  
starosta

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Miletín	Bc. Miroslav Nosek
2	1	Královéhradecký kraj	Danuše Součková