



SpZn:
ČJ:

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Město Miletín, IČ: 00271811 za rok 2012

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 26.11.2012 - 27.11.2012
- 29.4.2013 - 30.4.2013

na základě písemné žádosti obce v souladu s ustanovením § 42 odst. 1, zákona č. 128/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Předmět přezkoumání je určen zákonem 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

Zástupci za Město:

- Bc. Miroslav Nosek - starosta
- Hana Nálevková - účetní

Přezkoumání zahrnovalo ověření provedené výběrovým způsobem s přihlédnutím k významnosti:

- dodržování povinností uložených zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a dalšími právními předpisy upravujícími finanční hospodaření ÚSC,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
Danuše Součková
- kontroloři:
Radka Dušková
Bc. Lenka Sedláčková
Bc. Lucie Svrbíková

A. Přezkoumané písemnosti

Při 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 rozpočtové hospodaření pravidly rozpočtového provizoria, schválenými ZM dne 14.12.2011.
Rozpočtová opatření	Rozpočtové změny byly prováděny rozpočtovými opatřeními č. 1 - 4, v ZM schváleny 4.4.2012, 23.5.2012, 5.9.2012 a 12.12.2012.
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 úvěru 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.
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventarizace majetku a závazků byla provedena k 31.12.2012. Dále byly ověřeny inventurní soupisy na výkaz Úč ÚÚPO 3-02 Rozvaha územních samosprávných celků a vykazované zůstatky souhlasí na tyto dílčí inventury. Inventarizace je doložena inventarizační zprávou. Podrozvaha nebyla předmětem kontroly. Vzhledem k tomu, že ověřovatelé neměli možnost zúčastnit se provádění inventarizace u hmotného majetku obce, nemohou se vyjádřit k možnosti vzniku inventurních rozdílů v této oblasti.
Odměňování členů zastupitelstva	Byla provedena kontrola stanovení výše odměn za výkon funkce neuvolněným členům zastupitelstva dle mzdových listů a nebyly zjištěny nedostatky.
Pokladní doklad	Byly kontrolovány pokladní doklady za období květen 2012. Pokladní doklady mají patřičné náležitosti, jsou doloženy paragony a jsou shodné se zápisem v pokladní knize.
Rozvaha	Rozvaha byla sestavena k 31.12.2012.
Účetní doklad	Namátkově byly kontrolovány účetní doklady za období květen 2012 a základní běžný účet říjen (1.10.2012 - 10.10.2012). Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zařídění podle rozpočtové skladby. Město Miletín provozuje v rámci hospodářské činnosti kemp, koupaliště, trafikou a informační centrum.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Město obdrželo následující účelové dotace:

	<p>- z KÚ Královéhradeckého kraje na volby do krajských zastupitelstev (ÚZ 98 193) ve výši 21 000,- Kč. Dotace ve výši 18 927,- Kč byla vyčerpána v souladu se směrnicí MF a nevyčerpaná výše dotace ve výši 2 073,- Kč byla vrácena na účet poskytovatele dne 11.1.2013.</p> <p>- z MF prostřednictvím KÚ zálohu na neinvestiční dotaci ve výši 1 000,- Kč (ÚZ 98 008) na úhradu výdajů spojených s konáním volby prezidenta ČR. Dotace nebyla čerpána a byla vrácena na účet poskytovatele dne 11.1.2013.</p> <p>- z Ministerstva práce a sociálních věcí prostřednictvím KÚ Královéhradeckého kraje dotaci na sociální služby ve výši 19 000,- Kč (ÚZ 13 305),</p> <p>- z ÚP na podporu zaměstnanosti dotaci ve výši 212 711,- Kč (ÚZ 13 101) a 114 480,- Kč (ÚZ 13 234),</p> <p>- 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 %,</p> <p>- prostřednictvím KÚ Královéhradeckého kraje neinvestiční dotaci na zlepšení podmínek ZŠ K. J. Erbena a MŠ Korálka Miletín ve výši 429 589,20 Kč (ÚZ 33 123). 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. Úroky celkem dle skutečnosti činily 191 437,24 Kč. Nevyčerpaná dotace ve výši 7 282,- Kč byla vrácena na účet poskytovatele dne 11.1.2013.</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. V roce 2012 nebyla dotace čerpána.</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>- z rozpočtu Královéhradeckého kraje obdrželo město neinvestiční dotaci (SML .č.RR/2012/169-SDH/MV/3) na výdaje JSDH ve výši 3 220,- Kč. Dne 8.1.2013 odsouhlaseno vyúčtování odborem regionálního rozvoje KÚ KHK.</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</p>
--	--

	<p>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>- dle Rozhodnutí o poskytnutí dotace z MMR dne 8.10.2012 a změny rozhodnutí ze dne 8.4.2013 na akci "B.j. 3 PB - VB Miletín, Komenského 100", termín realizace akce stanoven do 15.12.2012. Město k 31.12.2012 obdrželo podporu SR ve výši 1 616 395,- (ÚZ 17 882). Termín předložení dokumentace k závěrečnému vyhodnocení akce stanoven na 14.6.2013. Dotace bude předmětem kontroly MMR.</p> <p>Dále bylo předloženo:</p> <p>- Dohoda o poskytnutí dotace s 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 FS ve výši 212 104,- Kč a podpora SR ve výši 53 027,- Kč. V roce 2012 bylo profinancováno 363 346,- Kč a nebylo účtováno s ÚZ, nástroj, zdroj.</p>
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	<p>Pokud se týká působnosti zastupitelstva města došlo k 31.12.2012 k prodeji pozemků v celkové výši 6 610,- Kč. Předmětem kontroly byla kupní smlouva na p.č. 1275/4 k.ú. Miletín. Prodej schválen v ZM dne 9.3.2011, záměr zveřejněn. Dále město obdrželo Rozhodnutí o vlastnictví oprávněné osoby dle § 9 odst. 4 zákona č. 229/1991 Sb., ve znění změna ze dne 4.4.2012 od Ministerstva zemědělství - Pozemkový úřad Jičín, kdy je město osobou povinnou na p.č. 1106/6 a 1367/3 a osoba oprávněná dle § 4 odst. c) zákona se stává vlastníkem těchto pozemků.</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 31.12.2012 činí 1 640 000,- 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</p>