



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Finanční odbor

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015

města Polička IČ: 00277177

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

od 9. listopadu 2015 do 10. listopadu 2015 jako dílčí přezkoumání
od 30. března 2016 do 31. 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 Krajským úřadem Pardubického kraje oznámením zasláným do datové schránky města dne 13.8.2015 a předáním pověření.**

Přezkoumané období od 1.1.2015 do 31.12.2015.

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu města od 9.11. do 10.11.2015 .**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu města od 30.3.2016 do 31.3.2016**

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Baťková**
- kontroloři:
 - Ing. Ivana Bednaříková
 - 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: Jaroslav Martinů - starosta města

Ing. Ivana Vacková - vedoucí oddělení účetnictví

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 31.3.2016

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky

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 hospodář 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 předchozím roce

C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozím roce

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 3,07 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,91 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 6,19 %

Polička, dne 31. března 2016

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Eva Bařková

.....

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

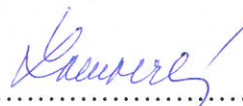


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Yvona Lambertyová

.....

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 bylo uplatněno celkem 7 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 Polička o počtu 16 stran byl seznámen a její stejnopis převzal starosta města Jaroslav Martinů

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení jeho zástupce, nebyl hospodařil 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 o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého

Komenského náměstí 125, 532 11 Pardubice, Tel.: +420 466 026 530, 724 652 038, E-mail: jan.slavik@pardubickykraj.cz

závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady, uskutečnil veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

Poučení:

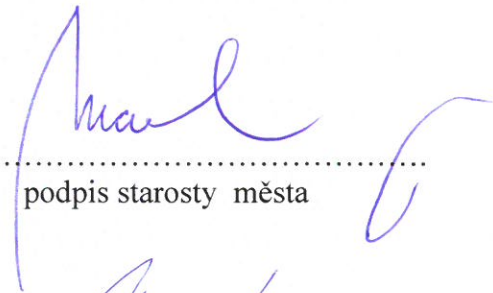
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy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


Jaroslav Martinů

.....
starosta města


.....
podpis starosty města

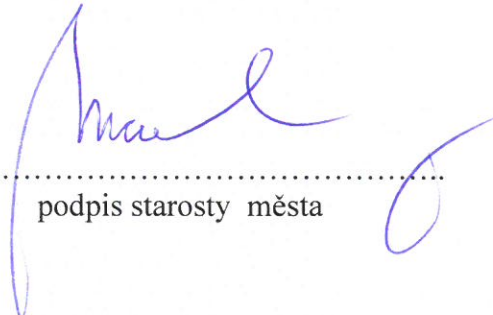
Ing. Ivana Vacková

.....
vedoucí oddělení účetnictví


.....
podpis vedoucí oddělení účetnictví

Jaroslav Martinů

.....
starosta města


.....
podpis starosty města

m ě s t o
572 11 POLIČKA

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- vyvěšen na úřední desce 2.2. - 24.2.2015 i způsobem umožňujícím dálkový přístup ve dnech 2.2. - 27.2.2015

Pravidla rozpočtového provizoria

- ZM schválilo dne 27.11.2014

Rozpočtová opatření

- ZM schválilo zmocnění pro RM k provádění rozpočtových opatření do celkové výši 300 000,- Kč s tím, že úprava rozpočtu jednotlivé akce nesmí přesáhnout 100 000,- Kč, dále k provádění rozpočtových opatření bez omezení u účelově přidělených finančních prostředků
- dne 10.12.2015 schválilo ZM pověření pro radu města k provedení posledního rozpočtového opatření za rok 2015 a to formou úpravy příjmů dle skutečností a výdajů, které nebudou plně vyčerpány
- RO č. 1, 3, 5, 7, 10, 12, 13, 16, 19, 20/2015 - přesuny v rámci kapitol bez navýšení příjmů a výdajů
- RO č. 2/2015 - navýšení příjmů a výdajů ve výši 36 300,- Kč - schválila RM dne 23.3.2015
- RO č. 4/2015 - ZM schválilo dne 23.4.2015, navýšení příjmů ve výši 4 305 700,- Kč, výdajů ve výši 4 056 600,- Kč
- RO č. 6/2015 - navýšení příjmů ve výši 487 700,- Kč, výdajů 463 700,- Kč, schválila RM dne 25.5.2015
- RO č. 8/2015 - ZM schválilo dne 25.6.2015, navýšení příjmů ve výši 7 231 200,- Kč a výdajů 5 319 500,- Kč
- RO č. 9/2015 - navýšení příjmů ve výši 598 800,- Kč, výdajů 419 800,- Kč, schválila RM dne 29.6.2015
- RO č. 10/2015 - navýšení příjmů ve výši 1 062 300,- Kč, výdajů 1 110 800,- Kč, schválila RM dne 10.8.2015
- RO č. 14/2015 - ZM schválilo dne 24.9.2015
- RO č. 15/2015 - navýšení příjmů ve výši 474 600,- Kč, výdajů 463 600,- Kč, schválila RM dne 5.10.2015
- RO č. 17 - navýšení příjmů ve výši 245 000,- Kč, výdajů 345 000,- Kč, schválila RM dne 19.10.2015
- RO č. 18 - navýšení příjmů a výdajů ve výši 415 900,- Kč, schválila RM dne 2.11.2015
- RO č. 21/2015 schválilo ZM dne 10.12.2015, příjmy navýšení o 5 166 600,- Kč, snížení výdajů o 26 423 200,- Kč
- RO č. 22/2015 schválila RM dne 14.12.2015, výdaje ve výši 15 000,- Kč
- RO č. 23/2015 schválila RM dne 11.1.2016, navýšení příjmů o 1 482 600,- Kč, snížení výdajů o 2 730 600,- Kč
- RO byly předány v účetním programu FENIX

Rozpočtový výhled

- na roky 2016-2018 včetně komentáře, ZM schválilo dne 16.12.2014

Schválený rozpočet

- ZM schválilo rozpočet na rok 2015 dne 24.2.2015 takto :
- ve výši příjmů 246 718 600,- Kč
- ve výši výdajů 269 344 300,- Kč
- financování - třída 8 ve výši 22 625 700,- Kč
- závaznými ukazateli na rok 2015 mimo výdajů na provoz příspěvkových organizací se stávají : běžné příjmy včetně dotací, kapitálové příjmy včetně dotací, splátky jistin úvěrů, mimorozpočtová rezerva, běžné a kapitálové výdaje v tabulkové části s rozpisem na jednotlivé kapitoly

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- ve schváleném rozpočtu dle položek 5331 u příspěvkových organizací školského typu - MŠ ve výši 4 680 000,- Kč, u ZŠ ve výši 7 699 000,- Kč, školní stravování ve výši 1 066 000,- Kč , ZUŠ ve výši 433 000,- Kč, Středisko volného času Mozaika ve výši 586 000,- Kč
- sděleno písemně ze dne 2.3.2015, 28.4.2015
- změny závazných ukazatelů sděleny písemně dne 30.9.2015

Závěrečný účet

- ZM schválilo dne 25.6.2015 včetně zprávy o přezkoumání hospodaření v souhlasu s celoročním hospodaření bez výhrad
- vyvěšení na úřední desce 4.6. - 25.6.2015 i způsobem umožňujícím dálkový přístup ve dnech 4.6. - 4.7.2015

Bankovní výpis

- Bankovní výpisy hypoteční ke dni 30. 9. 2015 souhlasí na zůstatek rozvahového účtu 451 k danému datu
- hypoteční - byty H A - ČS 105246189/0800
- hypoteční - byty H B - ČS 296437139/0800
- hypoteční - revitalizace I - ČS 115215159/0800
- hypoteční - revitalizace II - ČS 297210139/0800
-
- Bankovní výpisy rozvahového účtu 231 ke dni 30.9.2015 - odfotografováno na zůstatky k danému datu
-
- běžný ČS 1283399369/0800 za měsíc září včetně účtování pod č. řadou 12138 - 12287
- ČNB 94-117591/0710 za měsíc září včetně účtování pod č. řadou 5118 - 5136
- ČS 1284432319/0800 - podúčet M. B.
- ČS 1284090339/0800 - 3.B
- ČS 40037-1283399369/0800
- ČS 20036- 1283399369/0800
- spořicí Sberbank ke dni 30.9.2015
-
- Bankovní výpisy - sociálního fondu na rozvahový účet 236 ke dni 30. 9. 2015 souhlasí
-
- Bankovní výpisy jiných běžných účtů na zůstatek rozvahového účtu 245 ke dni 30. 9. 2015 souhlasí

Dohoda o hmotné odpovědnosti

- ze dne 20.3. 2000, 2.2. 2005, 21.2. 2015

Evidence poplatků

- vedena programem FENIX - předpisy převedeny automaticky z vedení poplatků pod č. dokladu 060895 - 069227 v lednu 2015

Faktura

- došlé faktury investiční v číselné řadě 250101 - 250220 včetně účtování předpisů a přípravy úhrad, včetně zařazení a vyřazení majetku a odpisů majetku v této číselné řadě
- došlé faktury uhrazené bankovním výpisem běžného účtu za měsíc září včetně účtování předpisu a přípravy úhrad

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur na rok 2015 ze dne 29. 10. 2015 včetně jmenování IK
- Inventarizační zpráva za rok 2015 ze dne 3. 2. 2016
- proškolení IK potvrzeno u inventurních soupisů
- inventurní soupisy fyzické inventarizace ke dni 30. 11. 2015 včetně dodatečných inventurních soupisů ke dni 31. 12. 2015
- inventarizace zahájena 1. 12. 2015 a ukončena 29. 1. 2016
- inventurní soupisy dokladové inventarizace ke dni 31. 12. 2015
- inventarizace zahájena 4. 1. 2016 a ukončena 31. 1. 2016

Kniha došlých faktur

- za r. 2015 - vedena programem Fenix v číselné řadě F-1 - č. F-3615, č. P-1 - č. P-214

Kniha odeslaných faktur

- za r. 2015 - vedena programem Fenix v číselné řadě 1500001 - č. 1500773

Odměňování členů zastupitelstva

- schválení výše měsíčních odměn neuvolněným členům ZM dne 10.11. 2014 a 23.4. 2015 s platností od 1.5. 2015
- mzdové listy vybraných zastupitelů (starosta, místostarosta, předseda komise, radní, zastupitel města) za období 01-09/2015
- odměny jsou vypláceny ve schválené výši a v souladu s Přílohou k nařízení vlády č. 37/2003 Sb., v platném znění

Odměňování členů zastupitelstva

- schválení výše měsíčních odměn neuvolněným členům ZM dne 10.11. 2014 a 23.4. 2015 s platností od 1.5. 2015
- mzdové listy vybraných zastupitelů (starosta, místostarosta, předseda komise, radní, zastupitel města) za období 01-12/2015
- odměny jsou vypláceny ve schválené výši a v souladu s Přílohou k nařízení vlády č. 37/2003 Sb., v platném znění

Pokladní doklad

- k pokladnímu deníku č. 19 za období 08 - 10/2015 - výdajový pokladní doklad č. V 108 - V 145, vč. zaúčtování dokladem č. 125108 - 125145, příjmový pokladní doklad č. P 10 - P, vč. zaúčtování dokladem č. 120010 - 120014
- k pokladnímu deníku č. 26 za období 10/2015 - příjmové a výdajové pokladní doklady č. 49 - 100 (s označením P - příjem a V - výdej), vč. zaúčtování dokladem č. 180049 - 180097

Pokladní kniha (deník)

- Zůstatky pokladní hotovosti uvedené v pokladních denících souhlasily na zůstatek rozvahového účtu 261 ke dni 30. 9. 2015.
- Pokladní deník pro pokladnu č. 1, 2, 3, 4, 6, 11, 14, 19, 22, 26 a 28 za období 09/2015.

Příloha rozvahy

- k 30.9.2015, k 31.12.2015

Rozvaha

- k 30.9.2015, k 31.12.2015

Účetní doklad

- účetní doklad č 250188 - odpisy majetku za červen 2015
- účetní doklad č 250187 - rozpouštění transferů za červen 2015
- účetní doklad č 250186 - zařazení rekonstrukce stavby do majetku
- účetní doklad č 250185 - zařazení do majetku

Účetní doklad

- výdaje a příjmy červenec 2015 č.d.11526 - 11680
- výdaje a příjmy prosinec 2015 v číselné řadě 13155-13330
- účetní doklady v číselné řadě 13331 - 13509

Účtový rozvrh

- na rok 2015 - směrnice č. 1/2015
- v případě vzniku nových skutečností v průběhu roku lze doplnit analytické členění

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.9.2015, k 31.12.2015
- do výkazu byl rozpočet naveden ve schválené podobě

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.9.2015, k 31.12.2015

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- k 30.9.2015 příspěvkové organizace školského typu a Tylův dům
- ověření převodů HV za rok 2014 dle jednotlivých PO školského typu a jejich schválení do fondů
- vypořádání ztráty u příspěvkové organizace Tylův dům ve výši 129 752,67 Kč bylo schváleno RM dne 23.3.2015 - pokrytí ztráty z rezervního fondu

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- HV za rok 2014 u všech příspěvkových organizací schválila RM dne 23.3.2015 a jejich převody do fondů
- výkazy sestavené k 30.9.2015

Darovací smlouvy

- Darovací smlouvy, kde obdarovaným je město:
- Darovací smlouva ze dne 15.1. 2015 na nemovitou věc, a to splaškovou kanalizaci - dílčí část stavby ZTV pro RD v Poličce, poz. p. č. 5286/6, schváleno ZM usnesením č. 13 dne 16.12. 2014
- Darovací smlouva ze dne 4.8. 2015 - 15 m3 borové kulatiny na opravu střechy sídla sboru v Telecím, schváleno usnesením rady města dne 20.7. 2015
- Darovací smlouva občanky města, smlouva z roku 2015 - znak Poličky zhotovený technikou paličkované krajky - věnováno městu k jeho 750letému výročí založení Přemyslem Otakarem II.
- Rada města dne 29.6. 2015 schválila přijetí daru - obrazu Morový sloup od Zbyška Siona a souhlasí s převedením obrazu do správy Městského muzea a galerie Polička
- Rada města schválila dne 10.8. 2015 přijetí peněžního daru od fyzické osoby
- Rada města schválila dne 5.10. 2015 uzavření darovací smlouvy s fyzickou osobou na převod vlastnictví hrobového zařízení umístěného na hrobovém místě č. H46/47 na veřejném pohřbišti v Poličce

- Zastupitelstvo města schválilo dne 23.4. 2015 uzavření darovací smlouvy mezi městem jako dárcem a sdružením Sportovní kluby Polička jako obdarovaným, jejímž předmětem je herní zařízení dětského hřiště
- Zastupitelstvo města schválilo dne 24.9. 2015 uzavření darovací smlouvy, jejímž předmětem je převod podílů na pozemku p.č. 65/2 o výměře 25m2 od fyzických osob na město Polička s tím, že město uhradí veškeré náklady spojené s převodem nemovitostí
- Zastupitelstvo města schválilo na svém zasedání dne 24.9. 2015 uzavření darovací smlouvy mezi fyzickou osobou jako dárcem a městem Polička jako obdarovaným, jejímž předmětem je pozemek p.č. 2157/6, 23m2
- Darovací smlouva ze dne 16.6.2015 - Obraz - Zbyšek Sion - Morový sloup - schváleno usnesením ZM dne 29.6.2015 - zařazeno do majetku dokladem č. 250184 ze dne 29. 6. 2015 na účet 032/403 ve výši 150 000,- Kč

Dohody o pracovní činnosti

- ze dne 12.12. 2014 vč. dodatku ze dne 10.6. 2015 na projednávání přestupků podle zákona č. 200/1990 Sb., o přestupcích, v platném znění

Dohody o provedení práce

- ze dne 30.6. 2015 na řemeslnické a úklidové práce
- ze dne 30.12. 2014 spojena s funkcí předsedy osadního výboru Lezník
- ze dne 30.6. 2015 na pomocné administrativní práce
- ze dne 30.6. 2015 na svářečské a natěračské práce
- ze dne 23.3. 2015 a 30.4. 2015 na funkci předsedy komise pro prevenci kriminality
- ze dne 30.12. 2014 na dopisovatelskou činnost pro měsíčník Jitřenka
- ze dne 30.12. 2014 na práce spojené s vedením kroniky
- ze dne 30.6. 2015 na čištění vodní nádrže
- ze dne 30.1. 2015 na kompletování a roznos složenek na místní poplatky
- dohody o provedení práce mají všechny náležitosti v souladu s platnými právními předpisy

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- pracovní smlouva ze dne 7.9. 1992, vč. dodatků, poslední ze dne 30.9. 2010 vč. pracovní náplně
- pracovní smlouva ze dne 18.4. 2006 vč. dodatku ze dne 30.9. 2010
- pracovní smlouva ze dne 4.1. 1993, ze dne 30.4. 1996, vč. dodatků, poslední ze dne 30.9. 2010, ze dne 1.2. 2002 vč. dodatku ze dne 30.9. 2010
- platové výměry ze dne 1.11. 2014 (3x), 31.3. 2015, 30.12. 2014
- pracovní smlouvy mají všechny zákonné náležitosti v souladu s platnou legislativou, platové výměry jsou v souladu s Přílohou č. 3 k nařízení vlády č. 564/2006 Sb., - Stupnice platových tarifů podle platových tříd a platových stupňů

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- pracovní smlouva ze dne 7.9. 1992, vč. dodatků, poslední ze dne 30.9. 2010 vč. pracovní náplně
- pracovní smlouva ze dne 18.4. 2006 vč. dodatku ze dne 30.9. 2010
- pracovní smlouva ze dne 4.1. 1993, ze dne 30.4. 1996, vč. dodatků, poslední ze dne 30.9. 2010, ze dne 1.2. 2002 vč. dodatku ze dne 30.9. 2010
- pracovní smlouva ze dne 1.4. 1992, ze dne 15.1. 2009 vč. dodatku ze dne 31.10. 2012 a ze dne 8.9. 2014 včetně změny smlouvy ze dne 16.11. 2014
- platové výměry ze dne 1.11. 2014 (3x), 31.3. 2015, 30.12. 2014, 30.10. 2015 (3x)

- pracovní smlouvy mají všechny zákonné náležitosti v souladu s platnou legislativou, platové výměry jsou v souladu s Přílohou č. 3 (dříve), nyní č. 4 k nařízení vlády č. 564/2006 Sb., - Stupnice platových tarifů podle platových tříd a platových stupňů, v platném znění

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu města Poličky č. 095/2015 uzavřená dne 8. 7. 2015 s příjemcem dotace - ATLETIKA Polička - na sportovní činnost mládeže ve výši 66.000,- Kč, vyúčtování do 15. 12. 2015, vyúčtováno dne 14. 12. 2015, čerpáno ve výši 50.630,- Kč, vratka ve výši 15.370,- Kč přijata na BÚ dne 14. 12. 2015. Dotace poskytnuta na základě žádosti ze dne 17. 4. 2015 a schválena usnesením ZM č. 4 ze dne 25. 6. 2015. Smlouva byla zveřejněna na úřední desce města Polička dne 30. 7. 2015.
- Smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu města Poličky č. 097/2015 uzavřená dne 9. 7. 2015 s příjemcem dotace - D.A.S. Kometa Polička - na sportovní činnost hokejbalového klubu ve výši 75.000,- Kč, vyúčtování do 15. 12. 2015, vyúčtováno dne 15. 12. 2015, čerpáno v plné výši. Dotace poskytnuta na základě žádosti ze dne 15. 4. 2015 a schválena usnesením ZM č. 4 ze dne 25. 6. 2015. Smlouva byla zveřejněna na úřední desce města Polička dne 3. 8. 2015.
- Smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu města Poličky č. 098/2015 uzavřená dne 9. 7. 2015 s příjemcem dotace - HC Spartak Polička o. s. - na činnost hokejového klubu ve výši 134.000,- Kč, vyúčtování do 15. 12. 2015, vyúčtováno dne 26. 11. 2015, čerpáno v plné výši. Dotace poskytnuta na základě žádosti ze dne 16. 3. 2015 a schválena usnesením ZM č. 4 ze dne 25. 6. 2015. Smlouva byla zveřejněna na úřední desce města Polička dne 3. 8. 2015.
- Smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu města Poličky č. 099/2015 uzavřená dne 9. 7. 2015 s příjemcem dotace - SK8 Slalom Polička, z. s. - na činnost juniorského a žákovského družstva skateboardistů a zajištění jejich účasti v Českém a Světovém poháru v roce 2015 ve výši 75.000,- Kč, vyúčtování do 15. 12. 2015, vyúčtováno dne 27. 11. 2015, čerpáno v plné výši. Dotace poskytnuta na základě žádosti ze dne 2. 4. 2015 a schválena usnesením ZM č. 4 ze dne 25. 6. 2015. Smlouva byla zveřejněna na úřední desce města Polička dne 3. 8. 2015.
- Smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu města Poličky č. 100/2015 uzavřená dne 6. 7. 2015 s příjemcem dotace - Sportovní kluby Polička - na činnost mládežnických oddílů ve výši 80.000,- Kč, vyúčtování do 15. 12. 2015, vyúčtováno dne 30. 11. 2015, čerpáno v plné výši. Dotace poskytnuta na základě žádosti ze dne 1. 4. 2015 a schválena usnesením ZM č. 4 ze dne 25. 6. 2015. Smlouva byla zveřejněna na úřední desce města Polička dne 30. 7. 2015.
-
- Výše uvedené poskytnuté dotace byly vyúčtovány ve smluvním termínu, k vyúčtování doloženy fotokopie dokladů.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- - Smlouva o poskytnutí dotace Pardubickým krajem č. 2015/24493 ze dne 17.12. 2015 na akci Svojanov - hrad, sanace hradeb mezi předhradím a hradem, východní část, I. etapa v celkové výši 99.000 Kč, příjem dotace na položku 4122, celkové náklady na projekt 99.875 Kč, fa č. 132/2015 ze dne 20.11. 2015, BV ČS a.s. ze dne 14.12. 2015, daňové příznání DPH 17.334 Kč
- - Smlouva o poskytnutí účelové neinvestiční dotace v požární ochraně na výdaje JSDH obce pro rok 2015, smlouva č. OKŘ/15/24201 ze dne 17.12. 2015, dotace ve

výši 57.600 Kč, z prostředků dotace využito 57.600 Kč, z prostředků města 207 Kč, d.č. 12252015 ze dne 4.5. 2015 na částku 30.115 Kč - školení obsluhy motorových pil, zaúčtováno na § 5512 s položkou 5167 (z vlastních prostředků 115 Kč, z dotace 30.000 Kč), d.č. 5058400030 ze dne 6.3. 2015 na částku 2.663 Kč, d.č. 701500036 ze dne 4.3. 2015 na částku 1.228 Kč a d.č. 5058400029 ze dne 6.3.2015 na částku 1.841 Kč na refundace mezd, zaúčtováno na § 5512 s položkou 5019 a 5039 a částka 21.900 Kč na PHM za uskutečněné zásady, zaúčtováno na § 5512 s položkou 5156 (z vlastních prostředků 92 Kč, z prostředků dotace 27.600 Kč)

- - Smlouva o poskytnutí grantu z Programu podpory stavební obnovy a restaurování kulturních památek a drobných objektů památkového charakteru v Pardubickém kraji na rok 2015, evidenční číslo smlouvy 2015/22558 ze dne 30.6. 2015, grant ve výši 200.000 Kč na akci Polička, Mariánský sloup, restaurování - celkové skutečné náklady na projekt 1.184.227 Kč, fa č. 1015 ze dne 2.11. 2015 na základě SOD č. 02/15 ze dne 31.3. 2015 a jejího dodatku č. 1 ze dne 14.4. 2015 na částku 253.132 Kč, úhrada BV ČS a.s. dne 12.11. 2015, výdaje zaúčtovány na § 3322 s položkou 5171
- - Smlouva o poskytnutí grantu z Programu podpory stavební obnovy a restaurování kulturních památek a drobných objektů památkového charakteru v Pardubickém kraji na rok 2015, evidenční číslo smlouvy 2015/22559 ze dne 31.8. 2015, grant ve výši 30.000 Kč na akci Polička, náhrobek Josefa Smoly, restaurování, celkové skutečné náklady na projekt 69.000 Kč, fa č. 172015 ze dne 25.11. 2015, BV ČS a.s. ze dne 23.11. 2015
- - Smlouva o poskytnutí grantu z Programu podpory stavební obnovy a restaurování kulturních památek a drobných objektů památkového charakteru v Pardubickém kraji na rok 2015, evidenční číslo smlouvy 2015/22560 ze dne 31.8. 2015, grant ve výši 30.000 Kč na akci Polička, sloup se sousoším Nejsvětější trojice, restaurování, celkové skutečné náklady na projekt 78.200 Kč, fa č. 182015 ze dne 11.11. 2015, uhrazena BV ČS a.s. 23.11. 2015
- - Smlouva o poskytnutí grantu z Programu podpory stavební obnovy a restaurování kulturních památek a drobných objektů památkového charakteru v Pardubickém kraji na rok 2015, evidenční číslo smlouvy 2015/22561 ze dne 31.8. 2015, grant ve výši 20.000 Kč na akci Polička, kaple sv. Jana Nepomuckého, celková oprava, celkové skutečné náklady na projekt 74.376 Kč, fa č. 20151081 ze dne 3.11. 2015, BV ze dne 3.11. 2015
- - Smlouva o poskytnutí účelové dotace na požární techniku a věcné prostředky požární ochrany JSDH obce z rozpočtu Pardubického kraje 2015, evidenční číslo smlouvy OKŘ/15/21954 ze dne 15.6. 2015, dotace ve výši 35.000 Kč, tj. max. 70 % ze skutečných celkových nákladů na přívěs k dopravnímu automobilu pro požární příslušenství a úpravu osvětlení vozidla CAS, výdaje zaúčtovány na § 5512 s položkou 5137 (12.000 Kč) a 5171 (23.000 Kč), fa č. 1542174 ze dne 26.10. 2015 výměna osvětlení 45.082 Kč a fa č. 1507361 ze dne 17.7. 2015 - přívěs jednonápravový 26.200 Kč

Smlouvy nájemní

- ze dne 1.4.2015 na pronájem pozemku par.č. 1920/2 ostatní plocha o výměře 64 m2 na dobu neurčitou od 1.4.2015, cena nájemného byla stanovena na 3,- Kč /m2 za rok - roční nájemné ve výši 192,- Kč , nájemní smlouva opatřena doložkou o schválení RM ze dne 23.3.2015, doložen záměr s dobou vyvěšení ve dnech 5.3. - 23.3.2015
-

- ze dne 1.6.2015 o nájmu prostor sloužících podnikání - nebytového prostoru - jednotka č. 3 v přízemí domu č.p. 3 v ul. Riegrova v Poličce na pozemku par.č. st. 337 o výměře 43 m², celkové náklady pronájmu ve výši 55 000,- Kč, doba nájmu na dobu neurčitou s účinností od 1.6.2015, smlouva opatřena doložkou o schválení RM ze dne 11.5.2015, doložen záměr o zveřejnění ze dne 15.4. - 4.5.2015

Smlouvy o dílo

- č. 201501003 uzavřená dne 2. 2. 2015 s firmou Bromach, spol. s r.o., Praha 3 na akci "Realizace úspor energie - tělocvična ZŠ Na Lukách Polička", dodatek č. 1 ke smlouvě uzavřený dne 31. 8. 2015

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

- Kupní smlouva ze dne 20.7.2015 na nákup pozemků p.č. 35/14 o výměře 114 m², p.č. 401 o výměře 505 m², p.č. 402/1 o výměře 1430 m², p.č. 402/2 o výměře 241 m² a p.č. 1108/9 o výměře 183 m² - schváleno usnesením ZM č. 9/a ze dne 25.6.2015 - návrh na vklad 29.7.2015 - vyřazeno dokladem č. 250228 na účet 554/031 ve výši 121 307,- Kč
- Kupní smlouva ze dne 30. 9. 2015 na prodej pozemku p.č. 717/3 o výměře 13m² - záměr zveřejněn 8. 9. - 24. 9. 2015 - schváleno ZM dne 24.9.2015 - návrh na vklad 30.9.2015 - vyřazeno dokladem č. 250296 na účet 554/031 ve výši 572,- Kč
- Kupní smlouva ze dne 4. 5. 2015 na nákup pozemku 556/1 o výměře 101 m² a 557/1 o výměře 111 m² - schváleno ZM dne 23. 4. 2015 - návrh na vklad 11.5.2015 - zařazeno dokladem č. 250134 ze dne 11. 5. 2015 na účet 031/042 ve výši 5 240 Kč
- Kupní smlouva ze dne 11. 3. 2015 na nákup podílů pozemků p. č. 4633/9 o výměře 1334 m² a p. č. 4633/5 o výměře 42 m² - schváleno usnesením ZM ze dne 24. 2. 2015 - návrh na vklad 17. 3. 2015 - zařazeno dokladem č. 250099 ze dne 1. 4. 2015 na účet 031/042
- Kupní smlouva ze dne 25. 7. 2015 na prodej pozemku p. č. 372/14 o výměře 29 m² - záměr zveřejněn 9. 6. - 25. 6. 2015 - schváleno ZM dne 25. 6. 2015 - návrh na vklad 19.8.2015 - vyřazeno dokladem č 250257 ze dne 19. 8. 2015 na účet 554/031 ve výši 1 960,- Kč
- Smlouva o bezúplatném převodu pozemků č. 1008991519 ze dne 22. 7. 2015 - ČR - státní pozemkový úřad převádí pozemky p.č. 5068/2, 5454/69, 5454/75, 5454/123, 5454/124, 6152/64 a 6152/67 v k. území Polička - návrh na vklad 24.7.2015 - schváleno ZM dne 25. 6. 2015 - zařazeno dokladem č. 250230 ze dne 24. 7.2015 na účet 031/401 ve výši 3159,79 Kč

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Veřejná zakázka na stavební práce ve zjednodušeném podlimitním řízení dle § 38 zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách na akci: "Realizace úspor energie - tělocvična ZŠ Na Lukách Polička":
- Výzva k podání nabídky a zadávací dokumentace ze dne 12. 12. 2014, zveřejněna na úřední desce od 12. 12. 2014 do 9. 1. 2015. Hodnotící kritérium: nejnižší nabídková cena bez DPH a bez rozpočtové rezervy. Výzva k podání nabídky byla zaslána 11 firmám. Doručeno bylo 6 nabídek.

- Čestné prohlášení o nepodjatosti člena komise pro posouzení kvalifikace uchazečů a hodnocení nabídek na veřejnou zakázku podepsáno členy komise.
- Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 7. 1. 2015. Protokol o posouzení kvalifikace ze dne 8. 1. 2015 - všichni uchazeči prokázali splnění kvalifikace.
- Protokol z jednání hodnotící komise ze dne 8. 1. 2015 - komise stanovila pořadí hodnocených nabídek s ohledem na hodnotící kritérium a doporučila zadavateli - Radě města Polička schválit vítězného uchazeče - Bromach, spol. s r.o., Praha 3 a uzavření smlouvy o dílo.
- Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 8. 1. 2015.
- Rada města Poličky přijala na svém zasedání dne 12. 1. 2015 usnesení, kterým schválila přidělení veřejné zakázky vybranému uchazeči a uzavření smlouvy o dílo.
- Rozhodnutí zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 13. 1. 2015 bylo do 5 pracovních dnů po rozhodnutí oznámeno na profilu zadavatele. Tento způsob oznámení si zadavatel vyhradil v souladu s ustanovením § 81 odst. 4 zákona č. 137/2006 Sb. v zadávací dokumentaci.
- S vybraným uchazečem byla dne 2. 2. 2015 uzavřena smlouva o dílo č. 201501003. Nabídková cena bez DPH v ní byla dodržena. Termín dokončení stavebních prací nejdéle do 31. 8. 2015.
- Oznámení veřejné zakázky bylo zveřejněno ve Věstníku veřejných zakázek dne 9. 2. 2015. Uzavření smlouvy o dílo bylo oznámeno všem účastníkům výběrového řízení prostřednictvím datové schránky dne 4. 2. 2015 a 5. 2. 2015 a zveřejněno na profilu zadavatele dne 5. 2. 2015.
- Dodatkem č. 1 ze dne 31. 8. 2015 ke smlouvě o dílo č. 20151003 byla snížena cena díla o méněpráce a zvýšena o vícepráce. Dodatek schválen usnesením Rady města Poličky ze dne 31. 8. 2015.
- Dílo bylo dokončeno a předáno k užívání dne 31. 8. 2015.
- Dle předložených dodavatelských faktur firmy Bromach, spol. s r.o. byla sjednaná cena díla dodržena.

Vnitřní předpis a směrnice

- 2/2012 Oběh účetních dokladů vč. dodatků
- 1/2015 O zadávání veřejných zakázek malého rozsahu
- 1/2005 Sociální fond vč. dodatků 1-9 a metodický pokyn č. 4 ke směrnici
- 4/2010 a 2/2014 Kontrolní řád vč. dodatku
- 8/2012 Reálná hodnota majetku určeného k prodeji
- 6/2012 Opravné položky
- 3/2012 Evidence, vymáhání a odpis pohledávek
- 4/2011 Odepisování dlouhodobého majetku
- 3/2011 Inventarizace majetku a závazků
- 3/2010 Časové rozlišení nákladů a výnosů
- 2/2010 Podrozvahová evidence - směrnici je třeba novelizovat v souladu s platnou legislativou, opravit účtování na účtech 9XX
- 1/2008 Organizační směrnice upravující poskytování a účtování cestovních náhrad

Výsledky kontrol zřízených organizací

- protokol o výsledcích veřejnosprávní kontroly ze dne 9.7.2015 u PO s názvem Tylův dům včetně přílohy - protokolu o výsledcích prověrky PO zpracovaný auditorskou firmou, kontrolované období 2014 - vnitřní kontrolní systém, namátková kontrola účetních dokladů, účetních sestav, pokladny, evidence majetku, inventury

- protokol o výsledcích veřejnosprávní kontroly u MŠ Čtyřlístek ze dne 27.5.2015 - kontrolované období 2012, 2013, vnitřní kontrolní systém, namátková kontrola účetních dokladů, účetních sestav, pokladny, evidence majetku, inventury

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- ze dne 23.3., 25.5., 10.8., 29.6., 5.10., 19.10., 2.11., 14.12.2015, 11.1.2016 - schválení rozpočtových opatření
- ze dne 23.3.2015 - schválení účetních závěrek příspěvkových organizací a jejich HV za rok 2014, schválení nájemní smlouvy o pronájmu pozemku par.č. 1920/2
- ze dne 11.5. - schválení nájemní smlouvy na nebytové prostory

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 27.11.2014 - schválení pravidel rozpočtového provizoria
- ze dne 16.12.2014 - schválení rozpočtového výhledu na rok 2016-2018
- ze dne 24.2.2015 - schválení rozpočtu na rok 2015, pověření pro RM k provádění rozpočtových opatření
- ze dne 23.4.2015 - schválení rozpočtového opatření
- ze dne 25.6.2015 - schválení účetní závěrky, závěrečného účtu, rozpočtové opatření
- ze dne 24.9.2015 - schválení rozpočtového opatření
- ze dne 10.12.2015 - schválení rozpočtového opatření a pověření k provedení posledního rozpočtového opatření za rok 2015

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

- Sociální fond - organizační směrnice č. 1/2005 - předmět a určení fondu, tvorba a používání fondu, hospodaření s fondem
- Metodický pokyn č. 4 - Řízení veřejných výdajů - čerpání Sociálního fondu v roce 2015 - limitovaný příslib
- BÚ sociálního fondu vedeného u ČS, a.s. č.ú. 107-1283399369/0800 za období 1-10-/2015 včetně zaúčtování

Daňové přiznání DPPO

- Přiznání k dani z příjmů právnických osob za rok 2014 - zaúčtováno dokladem č. 110586 ze dne 16.3.2015 na položku 5362 a na položku 1122 dokladem č. 31363 ze dne 16.3. 2015
- Přiznání k dani za rok 2015 - účtováno dokladem č. 13509 ze dne 31.12.2015

Obecně závazné vyhlášky

- Obecně závazná vyhláška č. 2/2014 o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů - účtováno na položku 1340
- Obecně závazná vyhláška č.2/2010 o místním poplatku ze psů - včetně změny č. 1/2011 - účtováno na položku 1341
- Obecně závazná vyhláška č. 5/2010 o místním poplatku z ubytovací kapacity - účtováno na položku 1345
- Obecně závazná vyhláška č. 3/2010 o místním poplatku za lázeňský nebo rekreační pobyt - účtováno na položku 1342
- Obecně závazná vyhláška města Poličky č. 2/2012 o místním poplatku za užívání veřejného prostranství účtováno na položku 1343
- Obecně závazná vyhláška č.3/2014 o místním poplatku za povolení k vjezdu s motorovým vozidlem do vybraných míst a částí měst - účtováno na položku 1346

Účetní závěrka

- za rok 2014 u města schválilo ZM dne 25.6.2015 - viz protokol o schválení účetní závěrky v účetním programu FENIX
- za rok 2014 u příspěvkových organizací schválilo RM dne 23.3.2015

Zápisy z činnosti finančního a kontrolního výboru

- Finanční výbor ze dne 9.2. 2015, 13.4.2015, 15.6. 2015 - návrh rozpočtu města na rok 2015, bytová výstavba, výkup pozemků, rekonstrukce ul. Riegrova, úpravy sportoviště u Masarykovy školy, rozpočtová opatření, závěrečný účet města za rok 2014
- Kontrolní výbor ze dne 18.2., 21.4., 22.6. , 7.12.2015 - plán činnosti, majetkoprávní záležitosti, návrh rozpočtu města na rok 2015, provozování kanalizace, stočné, rozpočtová opatření, prodeje pozemků, vyúčtování příspěvků poskytnutých městem, financování trenérů sportovních organizací,
- Kontrola vyúčtování finančních příspěvků poskytnutých městem právnickým a fyzickým osobám v roce 2014 a to na základě požadavku ZM a usnesení kontrolního výboru ze dne 21.4. 2015 - zápis o provedené kontrole ze dne 29.4. 2015 - smlouvy s pořadovými čísly 1-151/2014