



PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad
Odbor finanční

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023 města Polička

IČ: 00277177

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

od 04.10.2023 do 05.10.2023 jako Dílčí přezkoumání
od 24.04.2024 do 25.04.2024 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 14. 8. 2023 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2023 do 31.12.2023.

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu města od 4. 10. 2023 do 5. 10. 2023.**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu města od 24. 4. 2024 do 25. 4. 2024.**

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Helena Lacušová**
- kontroloři:
 - Ing. Ivana Bednaříková
 - Pavla Netolická

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 10. 7. 2023.

Přezkoumání hospodaření bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: Jaroslav Martinů - starosta města

Ing. Ivana Vacková - vedoucí odboru finančního a
plánovacího

Bc. Iva Budařová - 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.

Posledním kontrolním úkonem bylo vyhodnocení předložených dokumentů a poskytnutých informací a to dne 25. 4. 2024.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A. I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za r. 2023

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A. II. Ostatní chyby a nedostatky

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

B. I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2023

C. I. Při přezkoumání hospodaření města za rok 2023 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**



C. II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu.

C. III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 3,85 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 3,01 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Komenského náměstí 125, 532 11 Pardubice, tel.: +420 466 026 530, mobil: +420 724 652 048
e-mail: ivana.bednarikova@pardubickykraj.cz

C. IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti

Dluh města Polička nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

D. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Polička dne čtvrtek 25. dubna 2024

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném dílčím přezkoumání hospodaření – za Krajský úřad Pardubického kraje:

Helena Lacušová
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Ing. Ivana Bednaříková
.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

Pavla Netolická
.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je zároveň návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném 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.
- obsahuje výsledky uvedené v zápisu o výsledku dílčího přezkoumání hospodaření i výsledky konečného přezkoumání hospodaření územního celku,
- nevylučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů,
- 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,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze.

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC:

- nehospodařil s majetkem státu,
 - neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
 - nezastavil movitý a nemovitý majetek,
 - neuzavřel směnnou smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
 - neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo 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.
- a proto přezkoumání hospodaření operací v těchto oblastech nemohlo být provedeno.

S návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Polička o počtu 19 stran byl seznámen dne 25. 4. 2024 starosta města.

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Polička byl předán datovou schránkou.

Rozdělovník:

1 stejnopis pro Město Polička

1 stejnopis pro Krajský úřad Pardubického kraje, odbor finanční, oddělení přezkumu hospodaření obcí a DSO

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	návrh rozpočtu v úplném znění byl zveřejněn na úřední desce i elektronickým způsobem umožňujícím dálkový přístup v zákonném termínu 15 dnů od 7. 2. 2023 do 17. 3. 2023
Pravidla rozpočtového provizoria	schválena usnesením ZM ze dne 8. 12. 2022 ve výši 1/12 schváleného rozpočtu na rok 2023 a vyjmenovaných pravidel zveřejněna na elektronické úřední desce města od 12. 12. 2022 do 7. 3. 2023
Rozpočtová opatření	Usnesením ZO ze dne 23. 2. 2023 byla rada města pověřena k provádění rozpočtových opatření do výše 300.000,- Kč. Bez omezení u účelově přidělených finančních prostředků z vyšších ÚSC. RO č. 1/2023, schváleno ZM dne 20. 4. 2023, zveřejněno od 24. 4. 2023 RO č. 2/2023, schváleno ZM dne 15. 6. 2023, zveřejněno od 19. 6. 2023 RO č. 3/2023, schváleno ZM dne 7. 9. 2023, zveřejněno od 13. 9. 2023 RO č. 4/2023, schváleno ZM dne 19. 10. 2023, zveřejněno od 24. 10. 2023 RO č. 5/2023, schváleno ZM dne 7. 12. 2023, zveřejněno od 12. 12. 2023 Změny rozpočtu byly zavedeny do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ke dni 31. 8. 2023 a 31. 12. 2023 ve schválené výši.
Schválený rozpočet	Rozpočet města na r. 2023 byl schválen usnesením ZM č. 4/2023 ze dne 23. 2. 2023 jako schodkový v příjmové části ve výši 460.237.200,- Kč, ve výdajové části ve výši 557.598.600,- Kč, schodek rozpočtu byl kryt rozpočtovými prostředky minulých let pol. 8115 ve výši 99.195.400,- Kč a splátkami úvěru - položka 8124 ve výši -1.834.300,- Kč. Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ve schválené výši. Schválený rozpočet byl v úplném znění zveřejněn na internetových stránkách města od 7. 3. 2023.
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	Příspěvky na provoz příspěvkových organizací pro rok 2023 byly schváleny v rámci rozpočtu města na rok 2023 usnesením ZM č. 4/2023 ze dne 23. 2. 2023 Sdělení závazných ukazatelů rozpočtu bylo ověřeno ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023 u: Městské muzeum a galerie Polička - sděleno dne 3. 3. 2023, změna závazných ukazatelů dne 2. 5. 2023, dne 19. 6. 2023, 8. 9. 2023, 30. 10. 2023 a 13. 12. 2023 Městská knihovna Polička - sděleno dne 3. 3. 2023, změna závazných ukazatelů dne 19. 6. 2023, 8. 9. 2023, 25. 10. 2023 a 13. 12. 2023

	<p>Tylův Dům Polička - sděleno dne 3. 3. 2023, změna závazných ukazatelů dne 2. 5. 2023, dne 19. 6. 2023, 8. 9. 2023 a 13. 12. 2023 Hrad Svojanov - sděleno dne 3. 3. 2023, změna závazných ukazatelů dne 19. 6. 2023, 8. 9. 2023 a 13. 12. 2023</p> <p>U zřízených školských příspěvkových organizací (mateřských škol, základních škol, ZUŠ, školní jídelny a Střediska volného času Mozaika) - sděleno oznámeními ze dne 23. 3. 2023, změny závazných ukazatelů oznámeny dopisy ze dne 28. 4. 2023, 19. 6. 2023 a 11. 9. 2023. Dům s pečovatelskou službou "Penzion" Polička - sděleno oznámením ze dne 6. 4. 2023, změny závazných ukazatelů oznámením ze dne 3. 5. 2023, 21. 6. 2023 a 19. 9. 2023 - ověřeno ke dni dílčího přezkumu</p> <p>Změny závazných ukazatelů byly u těchto PO schváleny v rámci rozpočtových opatření města Polička č. 1, 2, 4 a 5/2023. Příspěvky na provoz účtovány na příslušných OdPa, pol. 5331.</p>
Střednědobý výhled rozpočtu	<p>sestaven střednědobý výhled rozpočtu na r. 2023 - 2025, návrh zveřejněn od 5. 4. 2022 do 25. 4. 2022 schválen ZM dne 21. 4. 2022 schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách města od 26. 4. 2022</p> <p>sestaven střednědobý výhled rozpočtu na r. 2024 - 2026, návrh zveřejněn od 4. 4. 2023 do 4. 5. 2023 schválen ZM dne 20. 4. 2023 schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách města od 24. 4. 2023</p>
Závěrečný účet	<p>Návrh závěrečného účtu zveřejněn na úřední desce i na internetových stránkách obce v zákonném termínu 15 dnů v rozmezí od 29. 5. 2023 do 20. 6. 2023, projednán vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2022 a schválen usnesením ZM č. 4 ze dne 15. 6. 2023 bez výhrad. Schválený závěrečný účet v úplném znění vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města za r. 2022 byl zveřejněn na internetových stránkách města od 19. 6. 2023</p>
Bankovní výpis	<p>Bankovní výpis běžného účtu č. účtu ČS 1283399369/0800 ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023 za období 06/2023, vč. zaúčtování Bankovní výpisy příjmový ČS č. účtu 19-1283399369/0800 ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023 Bankovní výpisy - dotace - ČNB č. účtu 94-117591/0710 ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023 za období 08 a 09/2023, vč. zaúčtování dokladem č. 5138 - 5169 a 6/2023 dokladem č. 5084 - 5124 Bankovní výpisy - dotace - ČNB č. účtu 2006-117591/0710 ke dni 2. 8. 2022 a 31. 12. 2023 Bankovní výpis - podúčet Heg. B. ČS - č. účtu 1284669359/0800 ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023 Bankovní výpis - platby on line ČS č. účtu 40037-1283399369/0800 ke dni 31. 12. 2022 a 31. 12. 2023</p>

	<p>Bankovní výpis ČS - Projekty ROP - č. účtu 20036- 1283399369/0800 ke dni 31. 12. 2022 a 31. 12. 2023</p> <p>Bankovní výpis ČSOB 312077592/0300 ke dni 30. 6. 2023 a 31. 8. 2023 k 31.12. 2023 bez pohybu</p> <p>Bankovní výpis Raiffeisen Bank 8308090002/5500 ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023</p> <p>Bankovní výpis Moneta Money Bank 2588866485/0600 ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023</p> <p>Bankovní výpis ČSOB 312077904/0300 - spořicí ke dni 30. 6. 2023 a 31. 10. 2023 k 31 12. 2023 bez pohybu</p> <p>Bankovní výpis ČSOB 323645049/0300 - spořicí ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023</p> <p>Bankovní výpis Moneta Money Bank 25887277/0600- spořicí ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023</p> <p>Bankovní výpis ČS - 6137024369/0800 - spořicí ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023</p> <p>Bankovní výpis ČS - 8337062/0800 - spořicí ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023</p> <p>Bankovní výpis Sberbank - č. účtu 4200563025/6800 - spořicí ke dni 30. 6. 2023 ke dni 31. 12. 2023 bez pohybu</p> <p>Zůstatky peněžních prostředků na bankovních účtech souhlasí na rozvahový účet 231 ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023</p> <p>Bankovní výpis - sociálního fondu ČS - č. účtu 107-1283399369/0800 ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023</p> <p>Zůstatek ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023 souhlasí na rozvahový účet 236 v rozvaze k danému datu</p> <p>Bankovní výpis - hypoteční úvěr - Bytové domy Bezručova - ČS č. účtu 454818149/0800 ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023</p> <p>Zůstatky ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023 souhlasí na rozvahový účet 451 v rozvaze k danému datu</p> <p>Bankovní výpis cizích prostředků ČS č. účtu 30015-1283399369/0800 ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023</p> <p>Bankovní výpis cizích prostředků ČS č. účtu 50016-1283399369/0800 ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023</p> <p>Bankovní výpis cizích prostředků ČS č. účtu 50032-1283399369/0800 ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023</p> <p>Bankovní výpis cizích prostředků ČS č. účtu 60011-1283399369/0800 ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023</p> <p>Bankovní výpis cizích prostředků ČS č. účtu 70017-1283399369/0800 ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023</p> <p>Bankovní výpis cizích prostředků ČS č. účtu 80012-1283399369/0800 ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023</p> <p>Bankovní výpis cizích prostředků ČS č. účtu 90018-1283399369/0800 ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023</p> <p>Bankovní výpis cizích prostředků ČS č. účtu 130016-1283399369/0800 ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023</p> <p>Bankovní výpis cizích prostředků ČS č. účtu 120010-1283399369/0800 ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023</p>
--	--

	<p>Bankovní výpis cizích prostředků ČS č. účtu 190959-283399369/0800 ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023</p> <p>Bankovní výpis cizích prostředků ČS č. účtu 1284432319/0800 ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023</p> <p>Bankovní výpis cizích prostředků- ČS č. účtu 1284670309/0800 ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023</p> <p>Bankovní výpis cizích prostředků ČS č. účtu 1284090339/0800 ke dni 31. 12. 2023</p> <p>Bankovní výpis cizích prostředků ČS č. účtu 6015-1283399369/0800 ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023</p> <p>Zůstatky peněžních prostředků na bankovních účtech souhlasí na rozvahový účet 245 ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023</p> <p>Bankovní výpis termínovaného účtu Raiffeisen Bank č. účtu 8308090002/5500 k 31. 12. 2023</p> <p>Bankovní výpis termínovaného účtu ČS č. účtu 6496320389/0800 k 31. 12. 2023</p> <p>Bankovní výpis termínovaného účtu ČS č. účtu 6496314309/0800 k 31. 12. 2023</p> <p>Zůstatky peněžních prostředků na bankovních účtech souhlasí na rozvahový účet 244 ke dni 31. 12. 2023</p>
Evidence poplatků	<p>Předpis poplatku ze psů a za odpady na rok 2023 zaúčtován na účet 315 dne 31. 1. 2023 - v účetnictví tvořen předpisem vygenerovaným a převedeným z programu evidence poplatků v č. řadě 060701 - 069086 (odpady) v č. řadě 060075 - 069077 (psů)</p> <p>Evidence dle jednotlivých poplatníků byla vedena programem Fenix.</p>
Faktura	<p>DF č. 1939, v. s. 2002230084 ze dne 31. 8. 2023, splatnost 30. 9. 2023 - PP-GROUP.cz s.r.o., Proseč - Cyklostezka k Masokombinátu - II. etapa - 1.742.154,15 Kč, zaúčtováno dokladem č. 5706 ze dne 31. 8. 2023 účetním zápisem 042/321, úhrada dne 3. 10. 2023 ve výši 1.739.788,60 Kč - úhrada uznatelných nákladů dotace SFDI</p> <p>DF č. 1940, v. s. 2002230085 ze dne 31. 8. 2023, splatnost 30. 9. 2023 - PP-GROUP.cz s.r.o., Proseč - Přejechod k masokombinátu - 996.448,37 Kč, zaúčtováno dokladem č. 5705 ze dne 31. 8. 2023 účetním zápisem 042/321, úhrada dne 3. 10. 2023 ve výši 993.235,82 Kč - úhrada uznatelných nákladů dotace SFDI</p> <p>DF č. 1700, v. s. 2002230066 ze dne 31. 7. 2023, splatnost 30. 8. 2023 - PP-GROUP.cz s.r.o., Proseč - Přejechod pro chodce Polička - 914.095,33 Kč, zaúčtováno dokladem č. 5703 ze dne 31. 7. 2023 účetním zápisem 042/321, úhrada dne 28. 8. 2023 ve výši 158.863,64 Kč - úhrada uznatelných nákladů dotace SFDI</p> <p>DF č. 1701 v. s. 2002230067 ze dne 31. 7. 2023, splatnost 30. 8. 2023 - PP-GROUP.cz s.r.o., Proseč - Přejechod k masokombinátu - 56.458,60 Kč, zaúčtováno dokladem č. 5702 ze dne 31. 7. 2023 účetním zápisem 042/321, úhrada dne 28. 8. 2023 ve výši 56.458,60 Kč - úhrada uznatelných nákladů dotace SFDI</p> <p>DF č. 1629, v. s. 10423 ze dne 4. 8. 2023, splatnost 3. 9. 2023 - APOLO CZ s.r.o., Polička -Stavební úpravy 1.NP a 2.NP objektu Lezník č.p. 68, Polička - I. etapa - 209.077,- Kč, zaúčtováno dokladem č. 250194 ze dne 4. 8. 2023 na účet 042/321, úhrada 28. 8. 2023</p>

	<p>FD 11011 ze dne 27. 4. 2023 DESING ALFA s.r.o. na podlahářské práce ve výši 750 782,49 Kč splatná 11. 5. 2023 byla uhrazena dne 5. 5. 2023 ve výši 378 494,- Kč (zbytek hrazen zálohou) - předpis účtován na účet 511/321 a platba na položku 3322/5171 (na dotaci využita část ve výši 378 494,- Kč)</p> <p>FD 11491 ze dne 29. 5. 2023 Národní památkový ústav na výmalbu sálu ve výši 356 950,- Kč splatná 29. 6. 2023 byla uhrazena dne 19. 6. 2023 - předpis účtován na účet 511/321 a platba na položku 3322/5171</p> <p>FD 11601 ze dne 29. 6. 2023 Textil Horníček na výrobu a montáž závěsů a záclon včetně doplňků ve výši 235 906,44 Kč splatná 10. 7. 2023 byla uhrazena dne 29. 6. 2023 ve výši 118 536,- Kč (zbytek hrazen zálohou) - předpis účtován na účet 511/321 a platba na položku 3322/5171 (na dotaci využita část ve výši 118 536,- Kč)</p> <p>FD 11009 ze dne 5. 5. 2023 LUCKY GLASS s.r.o. na doplatek výměny lustrů ve výši 22 714,80 Kč - uhrazena zálohou 5. 5. 2023 - platba účtována na položku 3322/5171</p> <p>dodavatelské faktury účtované v číselné řadě 90330 - 90442 - včetně zaúčtování předpisů a přípravy účtování platby U kontrolovaných dodavatelských faktur proběhla kontrola dle zákona č. 320/2001 Sb.</p> <p>faktury u vyúčtování průtokové dotace</p> <p>FD 247 pro Středisko volného času Mozaika ze dne 20. 9. 2023 od ELTODO, a.s. ve výši 10 212,40 Kč byla uhrazena dne 2. 10. 2023 - na dotaci využito 8 760,30 Kč</p> <p>FD 226 pro Středisko volného času Mozaika ze dne 4. 9. 2023 od JAST s.r.o. ve výši 29 760,- Kč byla uhrazena dne 6. 9. 2023</p> <p>FD 192 pro Středisko volného času Mozaika ze dne 6. 7. 2023 od Ondřej Semerád ve výši 20 000,- Kč byla uhrazena dne 21. 7. 2023</p> <p>FD 102 pro Středisko volného času Mozaika ze dne 27. 3. 2023 od ELTODO, a.s. ve výši 31 302,70 Kč byla uhrazena dne 5. 4. 2023</p> <p>FD 193 pro Středisko volného času Mozaika ze dne 17. 7. 2023 od Správa a údržba silnic PK ve výši 20 449,- Kč byla uhrazena dne 24. 7. 2023</p>
Hlavní kniha	předložena předvaha ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023
Inventurní soupis majetku a závazků	<p>Plán inventur na rok 2023 ze dne 20. 11. 2023 včetně jmenování inventarizační komise.</p> <p>Proškolení inventarizační komise ze dne 20. 11. 2023 jmenování náhradního člena dne 2. 1. 2024</p> <p>Inventarizační zpráva za rok 2023 ze dne 5. 2. 2024 bez inventarizačních rozdílů</p> <p>inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2023</p> <p>inventarizace zahájena 2. 1. 2024 a ukončena 31. 1. 2024</p> <p>zůstatky syntetických účtů ověřeny na předloženou rozvahu k 31. 12. 2023 - souhlasí a jsou doloženy prvotními doklady a inventarizační evidencí</p>
Kniha došlých faktur	v roce 2023 - vedena programem FENIX KDF v číselné řadě 1 - 3150

Kniha odeslaných faktur	v roce 2023 - vedeny programem FENIX KDD č. 1 v číselné řadě 2300001 - 2300429 č. 2 v číselné řadě 2300001 - 2300115 č. 3 v číselné řadě 2300001 - 2301275 č. 4 v číselné řadě 2300001 - 2300011 č. 5 v číselné řadě 2300001 - 2300219 č. 6 v číselné řadě 2300001 – 2300155
Mzdová agenda	předloženy mzdové listy zastupitelů a kontrolovaných pracovněprávních vztahů
Odměňování členů zastupitelstva	Neuvolněným členům zastupitelstva byla výše odměn schválena usnesením ZM dne 20. 10. 2022. Uvolněnému starostovi a místostarostovi města byla odměna stanovena v souladu s nařízením vlády č. 338/2017 Sb., ve znění pozdějších předpisů s účinností od 1. 1. 2020. Ověřeno na mzdové listy 1 - 12/2023, vyplaceno ve schválené výši. Počet zastupitelů: 21 Počet obyvatelů k 1. 1. 2022: 8710
Pokladní doklad	pokladna č. 19 - pokladní doklady za období 6/2023 včetně zaúčtování pokladna č. 26 - pokladní doklady za období 6/2023 včetně zaúčtování pokladna č. 6 - pokladní doklady za období 6/2023 včetně zaúčtování pokladna č. 11 - pokladní doklady za období 6/2023 včetně zaúčtování pokladna č. 23 - pokladní doklady za období 6/2023 včetně zaúčtování
Pokladní kniha (deník)	pokladní deníky předloženy ke dni 30. 6. 2023 pokladní deník k pokladně č. 1 (261/50) pokladní deník k pokladně č. 11 (261/51) pokladní deník k pokladně č. 14 (261/52) pokladní deník k pokladně č. 20 (261/57) pokladní deník k pokladně č. 21 (261/58) pokladní deník k pokladně č. 23 (261/53) pokladní deník k pokladně č. 28 (261/41) pokladní deník k pokladně č. 29 (261/54) pokladní deník k pokladně č. 3 (261/45) pokladní deník k pokladně č. 6 (261/44) pokladní deník k pokladně č. 19 (261/40) pokladní deník k pokladně č. 22 (261/43) pokladní deník k pokladně č. 26 (261/42) pokladní deník k pokladně č. 4 (261/55) pokladní deník k valutové pokladně č. 1 (261/60) pokladní deník k pokladně č. (261/59) Zůstatky v jednotlivých pokladnách ověřeny k 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023 a souhlasí na rozvahový účet 261 k danému datu.
Příloha rozvahy	předložena ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023
Rozvaha	předložena ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023
Účtový rozvrh	na rok 2023 předložen

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	předložen ke dni 31. 8. 2023 a 31. 12. 2023
Výkaz zisku a ztráty	předložen k 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023 Výsledek hospodaření za r. 2022 ve výši 138 969 883,16 Kč byl schválen v rámci účetní závěrky města za r. 2022 usnesením ZM ze dne 15. 6. 2023 a proučtován na účet 432
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	sestavené ke dni 30. 6. 2023 za příspěvkové organizace města Polička: MŠ Luční, MŠ Rozmarýnek, MŠ Palackého, MŠ Čtyřlístek, Masarykova ZŠ, ZŠ Na Lukách, Školní jídelna, Základní umělecká škola, Středisko volného času Mozaika, Městská knihovna Polička, Městské muzeum a galerie Polička, Hrad Svojanov, Tylův dům, Dům s pečovatelskou službou "Penzion" Polička
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	sestavené ke dni 30. 6. 2023 za příspěvkové organizace města Polička: MŠ Luční, MŠ Rozmarýnek, MŠ Palackého, MŠ Čtyřlístek, Masarykova ZŠ, ZŠ Na Lukách, Školní jídelna, Základní umělecká škola, Středisko volného času Mozaika, Městská knihovna Polička, Městské muzeum a galerie Polička, Hrad Svojanov, Tylův dům, Dům s pečovatelskou službou "Penzion" Polička Výsledky hospodaření zřízených příspěvkových organizací byly schváleny v rámci účetních závěrek PO za r. 2022 usnesením RM ze dne 20. 3. 2023 a převedeny dle předložených návrhů do rezervních fondů, případně do fondů odměn PO - ověřeno na přílohy rozvahy ke dni 30. 6. 2023, bez rozdílů.
Darovací smlouvy	Darovací smlouva uzavřena dne 26 9. 2023 pro Oblastní charitu Červený Kostelec, středisko Hospic Anežky České na poskytnutí finančního daru ve výši 10 000,- Kč byla schválena usnesením RM č. 331 dne 18. 9. 2023 Darovací smlouva uzavřena dne 27 9. 2023 pro Centrum J.J. Pestalozziho, o.p.s. na poskytnutí finančního daru ve výši 20 000,- Kč byla schválena usnesením RM č. 331 dne 18. 9. 2023
Dohody o pracovní činnosti	DPČ ze dne 1. 4. 2009 na dobu neurčitou včetně dodatků - úklid kanceláří DPČ ze dne 14. 4. 2021 na dobu neurčitou - seřizování hodin na věži radnice DPČ ze dne 7. 4. 2022 na dobu určitou do 31. 12. 2022 včetně dodatku na dou neurčitou - projednávání přestupků podle zákona 200/1990 Sb.
Dohody o provedení práce	DPP ze dne 28. 12. 2022 - kompletní pravopisná a gramatická korektura textů měsíčníku Jitřenka DPP ze dne 29. 5. 2023 - úklidové práce a péče o zeleň na veřejných prostranstvích DPP ze dne 25. 7. 2023 - úklidové práce a péče o zeleň na veřejných prostranstvích DPP ze dne 24. 10. 2022 - metodik komunitního plánování DPP ze dne 24. 4. 2023 - realizace strategického plánování v tématu bydlení, terénní analýza DPP ze dne 29. 12. 2022 - vedení kroniky dohody na volby

	<p>3x DPP ze dne 22. 12. 2022 - kompletování volebních obálek 14 x DPP ze dne 3. 1. 2023 - příprava a vybavení volební místnosti a předání materiálů k úschově a následné skartaci 2x DPP ze dne 3. 1. 2023 - vybavování volebních místností, rozvoz a svoz materiálu, zajištění dopravy a služba na městském úřadě DPP ze dne 28. 12. 2022 - příprava podkladů pro odměny, sepisování dohod a výplata odměn DPP ze dne 3. 1. 2023 - finanční rámec akce DPP ze dne 3. 1. 2023 - úklid volebních místností 2x DPP ze dne 4. 1. 2023 - příprava počítačů, rozvoz a instalace, zajištění provozu počítačů 2x DPP ze dne 11. 1. 2023 - služba na úseku občanských průkazů DPP ze dne 28. 12. 2022 - technickoorganizační zajištění voleb</p>
Pracovní smlouvy včetně platových výměrů	<p>Pracovní smlouva ze dne 15. 10. 2021 na dobu určitou včetně dodatku č. 1 na dobu neurčitou a platový výměr ze dne 31. 8. 2022 jsou v souladu s nařízením vlády ČR č. 341/2017 Sb. Pracovní smlouva ze dne 29. 11. 2021 na dobu neurčitou a platový výměr ze dne 31. 8. 2022 a 23. 3. 2023 jsou v souladu s nařízením vlády ČR č. 341/2017 Sb. Pracovní smlouva ze dne 30. 3. 2023 na dobu určitou a platový výměr ze dne 1. 4. 2023 jsou v souladu s nařízením vlády ČR č. 341/2017 Sb. Pracovní smlouva ze dne 22. 4. 2016 na dobu určitou a platový výměr ze dne 31. 8. 2022 jsou v souladu s nařízením vlády ČR č. 341/2017 Sb. Pracovní smlouva ze dne 27. 1. 2020 na dobu neurčitou a platový výměr ze dne 31. 8. 2022 jsou v souladu s nařízením vlády ČR č. 341/2017 Sb. Pracovní smlouva ze dne 8. 11. 2022 na dobu určitou a platový výměr ze dne 14. 11. 2022 a 1. 2. 2023 jsou v souladu s nařízením vlády ČR č. 341/2017 Sb.</p>
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	<p>Zásady poskytování dotací z rozpočtu města Poličky v roce 2023 - schváleny ZM dne 8. 12. 2022</p> <p>Smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu města Poličky č. 055/2023 uzavřená dne 24. 4. 2023 s příjemcem dotace – Aldeigjuborg z.s.- na uspořádání historického festivalu "Bitva u políček" - (způsobilé výdaje) ve výši 35 000,- Kč. Dotace poskytnuta na základě žádosti ze dne 16. 1. 2023 a schválena usnesením ZM ze dne 3. 4. 2023. Vypořádání poskytnuté dotace do 15. 12. 2023. ve výši 120 000,- Kč. Vyúčtování ze dne 6. 11. 2023 - čerpáno v plné výši.</p> <p>Smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu města Poličky č. 079/2023 uzavřená dne 26. 4. 2023 s příjemcem dotace – Český svaz chovatelů, z.s. Základní organizace Polička - na výměnu nosných sloupů zastřešení před bufetem a zázemím - (způsobilé výdaje) ve výši 10 000,- Kč. Dotace poskytnuta na základě žádosti ze dne 18. 1. 2023 a schválena usnesením ZM ze dne 3. 4. 2023. Vypořádání poskytnuté dotace ze dne 26. 6. 2023 - čerpáno v plné výši</p>

	<p>Smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu města Poličky č. 106/2023 uzavřená dne 16. 5. 2023 s příjemcem dotace – Oblastní charita Polička, - na týdenní pobyt v Blansku pro sociálně handicapované děti z Poličska žijící v různých typech péče - (způsobilé výdaje) ve výši 22 000,- Kč. Dotace poskytnuta na základě žádosti ze dne 20. 1. 2023 a schválena usnesením ZM ze dne 20. 4. 2023. Vypořádání poskytnuté dotace do 15. 12. 2023. Vyúčtování ze dne 1. 12. 2023 - čerpáno v plné výši.</p> <p>Smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu města Poličky č. 033/2023 uzavřená dne 15. 3. 2023 s příjemcem dotace – Svatojosefská jednota Polička z.s.ú- na rekonstrukci plynové kotelny ve spolkovém domě Jordán - (způsobilé výdaje) ve výši 120 000,- Kč. Dotace poskytnuta na základě žádosti ze dne 2. 12. 2022 a schválena usnesením ZM ze dne 23. 2. 2023. Smlouva zveřejněna v registru smluv dne 16. 3. 2023. Vypořádání poskytnuté dotace do 15. 12. 2023. Vyúčtování ze dne 4. 12. 2023 - čerpáno v plné výši.</p>
<p>Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím</p>	<p>Smlouva o poskytnutí dotace z Programu "Podpora výstavby a rozvoje dětských dopravních hřišť v Pardubickém kraji" ze dne 22. 6. 2023 - neinvestiční dotace 4122 ve výši 77 190,- Kč maximálně 70 % skutečných celkových nákladů na "Obnova dětského dopravního hřiště" - schválena usnesením RM dne 15. 5. 2023 - průtoková dotace pro Středisko volného času Mozaika - předloženo vyúčtování ze dne 16. 10. 2023 - čerpáno v plné výši - celkové náklady na akci ve výši 110 272,- Kč.</p> <p>Smlouva o poskytnutí dotace z Podprogramu 1 - Podpora kulturních aktivit v Pardubickém kraji na rok 2023 ev.č. OKSCR/23/22651 ze dne 9. 6. 2023 - neinvestiční dotace položka 4122 na akci "Divadelní pout' na hradě Svojanov 2023" ve výši 50 % skutečných nákladů ve výši 25 000,- Kč - schválena RM 29. 5. 2023 - vyúčtování do 31. 12. 2023 - průtoková dotace - vyúčtována dne 15. 12. 2023 - čerpána v plné výši - celkové náklady na akci 154 800,-</p> <p>Smlouva o poskytnutí dotace z Programu C2 - "Podpora energetických úspor sportovních zařízení v majetku obcí" ev.č. OKSCR/23/23342 ze dne 4. 8. 2023 - investiční dotace položka 4222 na akci "C2: Zimní stadion Polička - výměna osvětlení" ve výši 50 % skutečných nákladů ve výši 475 000,- Kč - schválena RM 17. 7. 2023 - vyúčtování do 30. 6. 2024. Ke dni přezkoumání nebyla dotace vyúčtována.</p> <p>Smlouva o poskytnutí dotace z Podprogramu 3 - Podpora památkové péče v Pardubickém kraji na rok 2023 ev.č. OKSCR/23/22530 ze dne 9. 6. 2023 - neinvestiční dotace položka 4122 na akci "Polička, radnice, obnova obvodového pláště a úprava interiéru 2. NP" ve výši 60 % skutečných nákladů ve výši 250 000,- Kč - schválena RM 29. 5. 2023 - vyúčtování ze dne 21. 8. 2023 - čerpáno v plné výši - celkové náklady na akci ve vší 1 029 974,80 Kč.</p> <p>Smlouva o poskytnutí dotace z Podprogramu 3 - Podpora památkové</p>

	<p>péče v Pardubickém kraji na rok 2023 ev.č. OKSCR/23/22531 ze dne 9. 6. 2023 - neinvestiční dotace položka 4122 na akci "Hrad Svojanov, oprava opěrné zdi na vstupním nádvoří hradu" ve výši 60 % skutečných nákladů ve výši 100 000,- Kč - schválena RM 29. 5. 2023 - vyúčtování do 8. 12. 2023 - průtoková dotace - vyúčtována dne 8. 12. 2023 - čerpána v plné výši - celkové náklady na akci 383 460,42 Kč</p>
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých v souvislosti s konáním voleb prezidenta ČR v r. 2023 (pol. 4111, ÚZ 980008) - na základě Avíza pro změnu rozpočtu obce č. 23-1 ze dne 13. 1. 2023 bylo přijato ve výši 478 200,- Kč. Dle předběžného vyúčtování čerpáno 479 651,- Kč. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné</p>
Smlouvy nájemní	<p>Smlouva o nájmu a výpůjčce ze dne 27. 2. 2023 uzavřená s nájemci na nájem pozemku p.č. 200/1 o výměře cca 365 m2 za účelem údržby sekáním trávy a o výměře 60 m2 za účelem skladování dřeva a zřízení záhonů. Uzavřena na dobu neurčitou s účinností od 1. 3. 2023, nájemné stanoveno ve výši 300,- Kč/rok. Záměr pronájmu zveřejněn od 1. 2. 2023 do 17. 2. 2023, schváleno usnesením RM ze dne 20. 2. 2023.</p> <p>Smlouva o nájmu prostor sloužících podnikání ze dne 6. 9. 2023 uzavřená s nájemcem na pronájem prostor o výměře 15 m2 v objektu č.p. 246 na pozemku parc. č. 213/2 za účelem skladu zboží pro prodejnu ovoce, zelenina. Uzavřena na dobu neurčitou s účinností od 1. 9. 2023, nájemné stanoveno ve výši 24.000,- Kč/rok. Záměr pronájmu zveřejněn od 2. 8. 2023 do 18. 8. 2023, schváleno usnesením RM ze dne 28. 8. 2023.</p>
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	<p>Smlouva o bezúplatném převodu ze dne 29. 6. 2023 na bezúplatné převzetí části bývalého vojenského areálu pozemku p.č. 4150/9 o výměře 4 m2 v celkové hodnotě 402,87,- Kč. Do majetku zařazeno dokladem č. 250163 ze dne 20. 7. 2023 v uvedené hodnotě účetním zápisem 031/401.</p> <p>Kupní smlouva ze dne 8. 8. 2023 na koupi pozemků parc. č. 2278 o výměře 2798 m2, p. č. 2279/1 o výměře 1702 m2 a p. č. 2279/2 o výměře 57 m2 v k. ú. Oldříš za kupní cenu 36 390,- Kč. Uzavření kupní smlouvy schváleno usnesením ZM ze dne 15. 6. 2023. Návrh na vklad do KN ze dne 16. 8. 2023. Do majetku zařazeno dokladem č. 250202 ze dne 16. 8. 2023 v hodnotě 40.982,- Kč účetním zápisem 031/042.</p> <p>Kupní smlouva ze dne 17. 5. 2023 na prodej pozemku parc. č. 110/2 o výměře 145 m2, parc. č. 110/3 o výměře 5 m2 za kupní cenu 45.000,- Kč. Záměr prodeje pozemků zveřejněn od 4. 4. 2023 do 21. 4. 2023. Uzavření kupní smlouvy schváleno usnesením ZM ze dne 20. 4. 2023. Návrh na vklad do KN ze dne 24. 5. 2023. Z majetku vyřazeno dokladem č. 250101 ze dne 24. 5. 2023 v účetní hodnotě 963,- Kč účetním zápisem 554/031.</p> <p>Kupní smlouva ze dne 3. 7. 2023 na prodej pozemku parc. č. 372/13 o výměře 12 m2 za kupní cenu 6.000,- Kč. Záměr prodeje pozemků</p>

	<p>zveřejněn od 31. 5. 2023 do 19. 6. 2023. Uzavření kupní smlouvy schváleno usnesením ZM ze dne 15. 6. 2023. Návrh na vklad do KN ze dne 11. 7. 2023. Z majetku vyřazeno dokladem č. 250162 ze dne 11. 7. 2023 v účetní hodnotě 840,- Kč účetním zápisem 554/031.</p> <p>Kupní smlouva ze dne 31. 5. 2023 na prodej pozemků parc. č. 1244 o výměře 432 m2, jejíž součástí je stavba občanského vybavení č.p. 505 v části Horní Předměstí, p. č. 1278/2 o výměře 2450 m2 v k. ú. Polička za celkovou kupní cenu 11.331.664,41,- Kč. Uzavření kupní smlouvy schváleno usnesením ZM ze dne 18. 5. 2023. Návrh na vklad do KN ze dne 6. 6. 2023. Z majetku vyřazeno dokladem č. 250131 ze dne 6. 6. 2023 v hodnotě 10.132.713,57 Kč účetním zápisem 554/031, 553/021, 553/042. Kupní smlouva byl uveřejněna v registru smluv dne 31. 5. 2023.</p>
<p>Dokumentace k veřejným zakázkám</p>	<p>veřejná zakázka na stavební práce ve zjednodušením podlimitním řízení na akci "Cyklostezka k Masokombinátu v Poličce - II. etapa": Výzva k podání nabídky a zadávací dokumentace ze dne 24. 2. 2023 - hodnotící kritérium: nejnižší nabídková cena. Protokol o otevírání nabídek v elektronické podobě ze dne 30. 3. 2023 - přijaty 3 nabídky. Zpráva o hodnocení nabídek a jednání hodnotící komise ze dne 6. 4. 2023 a Zpráva o výsledku posouzení splnění podmínek účasti vybraného dodavatele v zadávacím řízení a jednání hodnotící komise ze dne 16. 4. 2023. Na základě hodnotícího kritéria byla vybrána nabídka dodavatele: Sdružení pro výstavbu cyklostezky Polička: PP-Groups.cz s.r.o., Proseč a SWIETELSKY stavební s.r.o., Pardubice s nabídkovou cenou 5.167.138,10 Kč. Schváleno usnesením RM ze dne 17. 4. 2023. Rozhodnutí o výběru dodavatele ze dne 18. 4. 2023 bylo oznámeno všem uchazečům výběrového řízení. S vybraným uchazečem byla dne 17. 5. 2023 uzavřena smlouva o dílo. Uzavření SOD schváleno usnesením RM ze dne 15. 5. 2023. Oznámení o výsledku zadávacího řízení v podlimitním režimu a uzavřená smlouva o dílo zveřejněna ve VVZ dne 18. 5. 2023. Písemná zpráva zadavatele ze dne 18. 5. 2023. Dodatkem č. 1 ze dne 19. 10. 2023 ke smlouvě o dílo byla upravena cena díla na celkovou částku 6.615.548,69 Kč vč. DPH (vícepráce a méněpráce). Uzavření dodatku bylo schváleno usnesením RM č. 384 ze dne 16. 10. 2023. Dodatek č. 1 zveřejněn na profilu zadavatele dne 20. 10. 2023. Byla provedena namátková kontrola dodavatelských faktur č. 1700, 1701, 1939, 1940, 2510, 2511, 2513, 2543, 2197 a 2198 - vystaveny na uvedenou akci, uhrazeny ve splatnosti.</p> <p>veřejná zakázka na stavební práce ve zjednodušením podlimitním řízení na akci "Stavební úpravy 1.NP a 2.NP objektu Lezník č.p. 68, Polička - I. etapa": Výzva k podání nabídky a zadávací dokumentace ze dne 30. 3. 2023 - hodnotící kritérium: nejnižší nabídková cena.</p>

	<p>Protokol o otevírání nabídek v elektronické podobě ze dne 27. 4. 2023 - přijato 9 nabídek, 3 vyřazeny z dalšího zadávacího řízení.</p> <p>Zpráva o hodnocení nabídek a jednání hodnotící komise ze dne 3. 5. 2023 a Zpráva o výsledku posouzení splnění podmínek účasti vybraného dodavatele v zadávacím řízení a jednání hodnotící komise ze dne 3. 5. 2023.</p> <p>Na základě hodnotícího kritéria byla vybrána nabídka dodavatele: APOLO CZ s.ro. Polička s nabídkovou cenou 4.685.100,14 Kč. Schváleno usnesením RM ze dne 15. 5. 2023.</p> <p>Rozhodnutí o výběru dodavatele ze dne 16. 5. 2023 bylo oznámeno všem uchazečům výběrového řízení.</p> <p>S vybraným uchazečem byla dne 18. 6. 2023 uzavřena smlouva o dílo. Uzavření SOD schváleno usnesením RM ze dne 29. 5. 2023.</p> <p>Oznámení o výsledku zadávacího řízení v podlimitním režimu a uzavřená smlouva o dílo zveřejněna ve VVZ dne 19. 6. 2023.</p> <p>Písemná zpráva zadavatele ze dne 19. 6. 2023.</p> <p>Dodatkem č. 1 ze dne 18. 10. 2023 ke smlouvě o dílo byla cena díla navýšena na 6.222.786,72 Kč vč. DPH (vícepráce a méněpráce). Uzavření dodatku bylo schváleno usnesením RM č. 389 ze dne 16. 10. 2023. Dodatek č. 1 zveřejněn na profilu zadavatele dne 20. 10. 2023.</p> <p>Dodatkem č. 2 ze dne 29. 11. 2023 ke smlouvě o dílo byla cena díla navýšena na 6.265.439,22 Kč vč. DPH (vícepráce a méněpráce). Uzavření dodatku bylo schváleno usnesením RM č. 451 ze dne 28. 11. 2023. Dodatek č. 2 zveřejněn na profilu zadavatele dne 29. 11. 2023.</p> <p>Byla provedena namátková kontrola dodavatelských faktur č. 1629, 1943, 2151, 2404, 2780 a 2967 - vystaveny na uvedenou akci, uhrazeny ve splatnosti.</p>
<p>Vnitřní předpis a směrnice</p>	<p>Směrnice byly v rámci přezkoumání hospodaření využity pouze v rozsahu potřebném k prověření jednotlivých předmětů přezkoumání. Jejich formální náležitosti nebyly předmětem ověření.</p> <p>Směrnice RM o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu účinná od 1. 10. 2016</p> <p>Směrnice RM o zpracování rozpočtu, R, rozbořech plnění rozpočtu, SVR a závěrečném účtu města Poličky</p> <p>č. 1/2005 - Sociální fond - včetně 18 dodatků</p> <p>č. 1/2008 - Poskytování a účtování cestovních náhrad - včetně 2 dodatků</p> <p>č. 2/2010 - Podrozvahová evidence - včetně 1 dodatku</p> <p>č. 3/2010 - Časové rozlišení nákladů a výnosů</p> <p>č. 2/2014 - Kontrolní řád do 30. 6. 2022</p> <p>Kontrolní řád města Poličky od 1. 7. 2022</p> <p>č. 6/2012 - Opravné položky</p> <p>č. 7/2012 - Rezervy</p> <p>Zásady a organizace vztahu města Poličky ke zřízeným příspěvkovým organizacím - platná od 1. 1. 2017</p> <p>Oběh účetních dokladů - platný od 1. 1. 2017 včetně 14 dodatků</p> <p>Dlouhodobý majetek včetně reálné hodnoty - platný od 1. 1. 2017</p> <p>Organizace a vedení pokladen - platné od 1. 1. 2017</p>

	<p>Zpracování rozpočtu, rozpočtových opatření, rozborech plnění rozpočtu - včetně 1 dodatku - platné od 11. 4. 2017 Evidence, vymáhání a odpis pohledávek - platné od 1. 1. 2018 Inventarizace majetku a závazků - včetně 1 dodatku ze dne 26. 10. 2022</p>
Výsledky kontrol zřízených organizací	<p>Protokol o kontrole č. 1/2023 ze dne 17. 3. 2023 - Dům s pečovatelskou službou "Penzion" Polička - kontrolované období - r. 2020 a 2021; kontrola hospodaření, fondů, pravidla "3E", kontrola účetních záznamů, inventarizace majetku a závazků; nebyly zjištěny nedostatky. Kontrola provedena na základě pověření vydaného starostou města dne 17. 1. 2023. Zahájení veřejnosprávní kontroly bylo příspěvkové organizaci oznámeno sdělením ze dne 23. 1. 2023 (doručeno datovými schránkami).</p> <p>Protokol o kontrole č. 3/2023 ze dne 17. 5. 2023 - Základní škola Na Lukách Polička - kontrolované období - r. 2020 a 2021; kontrola hospodaření, fondů, pravidla "3E", kontrola účetních záznamů, inventarizace majetku a závazků; nebyly zjištěny nedostatky. Kontrola provedena na základě pověření vydaného starostou města dne 27. 2. 2023. Zahájení veřejnosprávní kontroly bylo příspěvkové organizaci oznámeno sdělením ze dne 4. 4. 2023 (doručeno datovými schránkami)</p>
Zápisy z jednání rady včetně usnesení	<p>ze dne 20. 2. 2023 - nájemní smlouva ze dne 20. 3. 2023 - účetní závěrka PO za rok 2022 ze dne 3. 4. 2023 - poskytnuté dotace ze dne 25. 4. 2023 - dotace PK ze dne 15. 5. 2023 - dotace PK ze dne 29. 5. 2023 - dotace PK ze dne 17. 7. 2023 - dotace PK ze dne 18. 9. 2023 - finanční dar</p>
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	<p>ze dne 8. 12. 2022 - pravidla rozpočtového provizoria na r. 2023, zásady pro poskytování dotací z rozpočtu města na r. 2023, OZV ze dne 23. 2. 2023 - poskytnutí dotace, rozpočet města na rok 2023, závazné ukazatele rozpočtu, zmocnění RM k provádění rozpočtových změn ze dne 20. 4. 2023 - RO č.1/2023, smlouva spořicí účet, smlouva termínovaný účet, střednědobý výhled rozpočtu města na roky 2024 - 2026, střednědobý výhled příspěvkových organizací na roky 2024 - 2026, poskytnuté dotace, poskytnutí NFV pro MŠ ze dne 18. 5. 2023 ze dne 15. 6. 2023 - závěrečný účet města za rok 2022, účetní závěrka města za rok 2022, RO č.2/2023 ze dne 7. 9. 2023 - RO č. 3/2023 ze dne 19. 10. 2023 - RO č. 4/2023 ze dne 7. 12. 2023 - RO č. 5/2023, pravidla rozpočtového provizoria na r. 2024, OZV, zásady pro poskytování dotací z rozpočtu města na r. 2024</p>

<p>Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití</p>	<p>Sociální fond: Organizační směrnice č. 1/2005 a dodatky č. 1 - 18 - upravuje tvorbu a použití, hospodaření se sociálním fondem. Dodatkem č. 18 upravena výše příspěvku na stravování, příspěvek na penzijní připojištění, sociální výpomoc účinnost od 1. 2. 2023.</p> <p>Tvorba fondu - zůstatkem k 31. 12. předchozího roku a přidělem na příslušný kalendářní rok. Rozpočet SF pro r. 2023 - schválen v rámci rozpočtu města na rok 2023 ve výši 1 323 000,- Kč.</p> <p>Ke kontrole předložen bankovní výpis účtu vedeného u ČS, a.s. č. účet 107-1283399369/0800 Prostředky soc. fondu čerpány zejména na příspěvek na stravné, finanční dary při životních jubileích, po nabytí nároku na starobní důchod, penzijní připojištění.</p>
<p>Daňové přiznání</p>	<p>DPPO za rok 2022 předloženo - daňová povinnost ve výši 28 504 180,- Kč - proúčtováno ve výkazu FIN 2-12M - v příjmech na položce 1122, ve výdajích na položce 5365 dokladem č. 10535 a 31096</p>
<p>Finanční a kontrolní výbor</p>	<p>Finanční výbor: zápis č. 1/2023 ze dne 13. 2. 2023 - návrh rozpočtu na r. 2023 zápis č. 2/2023 ze dne 11. 4. 2023 - RO č. 1/2023, Střednědobý výhled rozpočtu města Poličky na období 2024 - 2026, plánovaný prodej areálu dětského domova zápis č. 3/2023 ze dne 17. 5. 2023 - plánovaný prodej areálu dětského domova zápis č. 4/2023 ze dne 5. 6. 2023 - závěrečný účet města Poličky za rok 2022, RO č.2/2023 zápis č. 5/2023 ze dne 4. 9. 2023 - rozbor plnění rozpočtu za 1. pololetí 2023 zápis č. 6/2023 ze dne 9. 10. 2023 - RO č. 4/2023 zápis č. 7/2023 ze dne 4. 12. 2023 - RO č. 5/2023, rozpočtové provizorium 2024</p> <p>Kontrolní výbor: zápis č. 1/2023 ze dne 21. 2. 2023 - plán činnosti, seznámení s materiálem pro ZM zápis č. 2/2023 ze dne 17. 4. 2023 - kontrola usnesení, seznámení s materiálem ZM zápis č. 3/2023 ze dne 4. 9. 2023 - návrh koncepce zástavby Horního Předměstí, směrnice Rady města Poličky o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, kontrola usnesení RM zápis č. 4/2023 ze dne 16. 10. 2023 - představení činnosti DPS Penzion, prohlídka budovy DPS Penzion</p>
<p>Obecně závazné vyhlášky</p>	<p>OZV č. 8/2019, o místním poplatku za veřejné prostranství - účinnost od 1. 1. 2020 OZV č. 1/2021, o místním poplatku z pobytu - účinnost od 1. 4. 2021 OZV č. 6/2019, o místním poplatku ze psů - účinnost od 1. 1. 2020</p>

	<p>OZV č. 10/2019, o místním poplatku za povolení k vjezdu - účinnost od 1. 1. 2020 OZV č. 4/2022, o místním poplatku za obecní systém odpadového hospodářství - účinnost od 1. 1. 2023 - zavedena ve Sbírce právních předpisů od 12. 12. 2022 dle výkazu FIN 2-12 M účtováno na položky 1341, 1342, 1343 a 1345 Evidence OZV zavedena</p> <p>OZV č. 4/2023, o místním poplatku za veřejné prostranství - účinnost od 1. 1. 2024 OZV č. 3/2023, o místním poplatku z pobytu - účinnost od 1. 1. 2024 OZV č. 2/2023, o místním poplatku ze psů - účinnost od 1. 1. 2024 OZV č. 1/2023, o místním poplatku za obecní systém odpadového hospodářství - účinnost od 1. 1. 2024 Schváleny usnesením ZM dne 7. 12. 2023, zavedeny ve Sbírce právních předpisů od 8. 12. 2023</p>
<p>Střednědobý výhled rozpočtu a rozpočet zřízených příspěvkových organizací</p>	<p>Střednědobé výhledy všech zřízených příspěvkových organizací na r. 2024 - 2026 byly schváleny usnesením ZM č. 7 ze dne 20. 4. 2023. Návrhy SVR příspěvkových organizací zveřejněny na internetových stránkách města od 17. 3. 2023 do 5. 4. 2023. Schválené SVR byly zveřejněny na internetových stránkách města. Rozpočty všech příspěvkových organizací na r. 2023 byly schváleny v rámci rozpočtu města Polička na r. 2023 usnesením ZM č. 4/2023 ze dne 23. 2. 2023. Návrhy rozpočtů příspěvkových organizací na r. 2023 byly zveřejněny spolu s návrhem rozpočtu města na r. 2023 na internetových stránkách města od 7. 2. 2023 do 17. 3. 2023. Rozpočet města vč. rozpočtů příspěvkových organizací byl zveřejněn na internetových stránkách města od 7. 3. 2023</p>