

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/57033/2018/OK/7104

Č.j.: KUOK 637/2019

Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 11

Počet stran: 11

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření města Štítý za rok 2018,

IČ 00303453

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 12. 11. 2018 - 13. 11. 2018 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 27. 2. 2019 - 28. 2. 2019.

Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo na základě žádosti dle § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.). Kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení přezkoumání, bylo doručení Oznámení o zahájení přezkoumání města Štítý za rok 2018 dne 18. 10. 2018. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 28. 2. 2019.

Místo provedení přezkoumání:

Městský úřad Štítý

Přezkoumané období:

1. 1. 2018 - 31. 12. 2018

Přezkoumání hospodaření vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
kontrolor:

Ing. Edvín Bullawa
Ing. Pavlína Vejrostová

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), v platném znění (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.) vydala vedoucí odboru kontroly Krajského úřadu Olomouckého kraje Mgr. Bc. Zuzana Punčochářová.

Zástupci města:

Bc. Jiří Vogel - starosta
Pavlína Minářová - ekonom

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledek konečného dílčího přezkoumání.

ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření města Štítý za rok 2018

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

Předmět přezkoumání hospodaření:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. Přezkoumání hospodaření je uskutečněno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání a v souladu s ustanovením § 9 písm. a) zákona č. 255/2012 Sb. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků a cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku a s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- 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.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření města Štítý za rok 2018 byly přezkoumány následující písemnosti:

rozpočet

- Návrh rozpočtu: na rok 2018, návrh zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách města od 6. 3. 2018 do 21. 3. 2018 a schválen zastupitelstvem města dne 21. 3. 2018. Schválený rozpočet zveřejněn na internetových stránkách města dne 13. 4. 2018

- Pravidla rozpočtového provizoria: na rok 2019 schválena zastupitelstvem města dne 19. 12. 2018. Zveřejněna na internetových stránkách města dne 20. 12. 2018
- Pravidla rozpočtového provizoria: na rok 2018 schválena zastupitelstvem města dne 13. 12. 2017. Zveřejněna na internetových stránkách města dne 10. 1. 2018
- Rozpočtová opatření: č. 7 - 10 zveřejněna na internetových stránkách města do 30 dnů ode dne jejich schválení
- Rozpočtová opatření: č. 1 - 6 zveřejněna na internetových stránkách města do 30 dnů ode dne jejich schválení
- Střednědobý výhled rozpočtu: návrh střednědobého výhledu rozpočtu města na roky 2018 - 2021 zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách města od 27. 11. 2017 do 13. 12. 2017 a schválen zastupitelstvem města dne 13. 12. 2017. Schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn na internetových stránkách města dne 10. 1. 2018
- Závěrečný účet: za rok 2017. Návrh zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách města od 5. 6. 2018 do 20. 6. 2018 a schválen zastupitelstvem města dne 20. 6. 2018. Schválený závěrečný účet zveřejněn na internetových stránkách města od 17. 7. 2018

účetnictví a výkazy

- Bankovní výpisy: z běžného účtu vedeného u Poštovní spořitelny (ZBÚ, SU 231 AU 0110) od 1. 11. 2018 do 31. 12. 2018
- Bankovní výpisy: č. 272 - 276 z běžného účtu vedeného u České spořitelny (ZBÚ, SU 231 AU 0100) od 24. 11. 2018 do 30. 11. 2018
- Bankovní výpisy: z běžného účtu vedeného u České národní banky, České spořitelny a Poštovní spořitelny (ZBÚ) k 31. 12. 2018
- Bankovní výpisy: č. 25 - 30 z běžného účtu vedeného u České národní banky (ZBÚ, SU 231 AU 0200) za období 11 a 12/2018
- Bankovní výpis: z běžného účtu vedeného u České národní banky k 31. 10. 2018
- Bankovní výpis: z běžného účtu vedeného u České spořitelny (SF města) k 31. 12. 2018
- Bankovní výpisy: č. 091 - 098 z běžného účtu vedeného u České spořitelny (ZBÚ, SU 231 AU 0100) od 20. 4. 2018 do 30. 4. 2018
- Evidence majetku: evidenční karta majetku: Motorová pohonná jednotka LUKAS p 610 OG, datum vyřazení 31. 10. 2018
- Evidence majetku: evidenční karta majetku: Elektrocentrála (in. č. 1006169), datum zařazení 24. 4. 2018
- Evidence majetku: evidenční karta majetku: Automobil speciální požární SCANIA (in. č. 1006167), datum zařazení 24. 4. 2018
- Faktury: došlé uhrazené z běžného účtu vedeného u České spořitelny (ZBÚ, SU 231 AU 0100) od 20. 4. 2018 do 30. 4. 2018
- Faktury: došlé uhrazené z běžného účtu vedeného u České spořitelny (ZBÚ, SU 231 AU 0100) od 24. 11. 2018 do 30. 11. 2018
- Hlavní kniha: účetnictví (za SU a AU) sestavena za období 12/2018
- Hlavní kniha: účetnictví (za SU a AU) sestavena za období 10/2018
- Inventurní soupis majetku a závazků: k 31. 12. 2018; Příkaz starosty č. 1/2018 - Plán inventur na rok 2018 ze dne 7. 11. 2018; Prezenční listina z Proškolení členů

inventarizačních komisí ze dne 14. 1. 2019; Inventurní soupisy k 31. 12. 2018 č. 1 - 62; Závěrečná inventarizační zpráva Hlavní inventarizační komise ze dne 4. 2. 2019 včetně přílohy - Seznam inventarizačních identifikátorů; Řádná inventarizace ke dni 31. 12. 2018 (Rekapitulace účtů: PS k 1. 1. 2018, obraty roku 2018, KZ k 31. 12. 2018)

- Odměňování členů zastupitelstva: města za období 01 - 10/2018
- Odměňování členů zastupitelstva: města za období 11 - 12/2018
- Pokladní doklady: pokladny opatrovance J. V. za období 11 - 12/2018
- Pokladní doklady: města (POK 19 - Hlavní pokladna) od 18. 12. 2018 do 28. 12. 2018
- Pokladní doklady: města (POK 19 - Hlavní pokladna) od 22. 10. 2018 do 31. 10. 2018
- Pokladní kniha (deník): města (POK 19 - Hlavní pokladna) za období 10/2018
- Pokladní kniha (deník): města (POK 19 - Hlavní pokladna) za období 12/2018
- Příloha: sestavena za období 9/2018
- Příloha: sestavena za období 10/2018
- Rozvaha: sestavena za období 10/2018
- Rozvaha: sestavena k 31. 12. 2018
- Účetní doklady: k bankovním výpisům č. 272 - 276 České spořitelny (ZBÚ, SU 231 AU 0100) od 24. 11. 2018 do 30. 11. 2018
- Účetní doklady: k bankovním výpisům Poštovní spořitelny (ZBÚ, SU 231 AU 0110) od 1. 11. 2018 do 31. 12. 2018
- Účetní doklad: č. 900057 ze dne 30. 11. 2018 (účtování o pokladní hotovosti OPATROVNICTVÍ za 11/2018) a č. 900062 ze dne 31. 12. 2018 (účtování o pokladní hotovosti OPATROVNICTVÍ za 12/2018)
- Účetní doklady: k bankovním výpisům č. 091 - 098 České spořitelny (ZBÚ, SU 231 AU 0100) od 20. 4. 2018 do 30. 4. 2018
- Účetní doklady: k bankovním výpisům České národní banky (ZBÚ, SU 231 AU 0200) za období 11 a 12/2018
- Účetnictví ostatní: sestava Tisk účetních dokladů k účtu 672 - Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů za období 1 - 12/2018
- Účetnictví ostatní: sestava Tisk účetních dokladů k účtu 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku za období 1 - 12/2018
- Příloha sestavena k 31. 12. 2018
- Účetnictví ostatní: sestava Tisk účetních dokladů k účtu 031 0420 - Zastavěná plocha - pozemky zatížené VB
- Účetnictví ostatní: účetní závěrka Základní školy a mateřské školy Štítý, p. o., sestavena k 31. 12. 2017, schválena radou města dne 20. 6. 2018
- Účetnictví ostatní: účetní závěrka města za rok 2017 schválena zastupitelstvem města dne 20. 6. 2018
- Účtový rozvrh: Výpis účtového rozvrhu z použitých účtů - SU, AU za období 12/2018
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k 31. 12. 2018
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k 10/2018
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k 31. 12. 2018
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený za období 10/2018

zřizované organizace

- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: odpisový plán ZŠ a MŠ Štíty na rok 2018 schválený radou města dne 21. 2. 2018

smlouvy a dohody

- Darovací smlouva: (na pohonný agregát LUKAS 610 OG a hydraulický rozpínák LUKAS LKS 35 C) uzavřena dne 16. 10. 2018 mezi městem Štíty (dárce) a městem Staré Město (obdarovaný); účetní doklad č. 600041 ze dne 31. 10. 2018 (vyřazení z majetku města)
- Darovací smlouva: (na finanční dar ve výši 25 000 Kč na pokrytí nákladů akce "Setkání na pomezí Čech a Moravy") uzavřena dne 20. 4. 2018 mezi městem Štíty (obdarovaný) a VELT OKNA s. r.o. Zábřeh (dárce); bankovní výpis České spořitelny č. 116 ze dne 23. 5. 2018 včetně účetního dokladu 501821 ze dne 23. 5. 2018
- Dohoda o provedení práce: uzavřena dne 8. 1. 2018 mezi městem Štíty a K. Š. na úklid volební místnosti v obci Crhov - Volba prezidenta ČR
- Dohoda o provedení práce: uzavřena dne 8. 1. 2018 mezi městem Štíty a A. Č. na úklid volební místnosti v obci Březná - Volba prezidenta ČR
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu města Štíty ze dne 4. 1. 2018 ve výši 420 000 Kč uzavřena mezi městem Štíty (poskytovatel) a TJ SOKOL ŠTÍTY, spolek, (příjemce) na činnost TJ Sokol Štíty v roce 2018 pro oddíly: tenis, stolní tenis, fotbal, šachy, cvičení žen. Žádost o poskytnutí dotace z rozpočtu města Štíty ve výši 420 000 Kč ze dne 22. 11. 2017. Schváleno zastupitelstvem města dne 13. 12. 2017. Termín vyúčtování dotace dle smlouvy do 31. 1. 2019. Veřejnoprávní smlouva zveřejněna na úřední desce města způsobem umožňujícím dálkový přístup od 4. 1. 2018 do 4. 1. 2021. Vyúčtování dotace ze dne 31. 12. 2018, čerpání dotace 420 000 Kč
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu města Štíty ze dne 22. 3. 2018 ve výši 41 000 Kč uzavřena mezi městem Štíty (poskytovatel) a Junák - český skaut, středisko Skalička Zábřeh, z. s., (příjemce) na táborové dovybavení oddílu 09 Hledači Štíty. Žádost o poskytnutí dotace z rozpočtu města Štíty ve výši 41 000 Kč ze dne 20. 2. 2018. Schváleno zastupitelstvem města dne 21. 3. 2018. Termín vyúčtování dotace dle smlouvy do 31. 1. 2019. Vyúčtování dotace ze dne 22. 11. 2018, čerpání dotace 41 000 Kč
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: rozpočtové opatření KÚOK ze dne 8. 2. 2018 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 420 403,60 Kč (evropský podíl ve výši 357 343,07 Kč a národní podíl ve výši 63 060,53 Kč) určenou pro Základní školu a Mateřskou školu Štíty na realizaci projektu v rámci Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání - projekty využívající zjednodušené vykazování nákladů; bankovní výpis ČNB ze dne 8. 2. 2018 včetně účetního dokladu č. 521005 ze dne 8. 2. 2018 (příjem průtokové dotace), bankovní výpis č. 55 České spořitelny ze dne 7. 3. 2018 včetně účetního dokladu č. 500656 ze dne 7. 3. 2018 (odeslání průtokové dotace p. o.)
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: smlouva o poskytnutí dotace (ve výši 30 000 Kč pouze na výrobu trhací mapy Štítecka, nákup plastových stolních stojánků na informační materiály, notebook) uzavřena mezi Olomouckým krajem (poskytovatel) a městem Štíty (příjemce) dne 16. 5. 2018; Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 7. 6. 2018 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 30 000 Kč (ÚZ 00 582) na částečnou úhradu výdajů na akci - Zkvalitnění služeb TIC; bankovní výpis č. 128 České spořitelny ze dne 8. 6. 2018 včetně účetního dokladu č. 502025 (příjem dotace); rozpočtové opatření č. 3 schválené zastupitelstvem města dne 20. 6. 2018; Finanční

vyúčtování dotace poskytnuté v roce 2018 ke smlouvě o poskytnutí dotace č. 2018/02242/OKH/DSM provedené dne 26. 10. 2018 včetně účetního dokladu č. 9000054 ze dne 26. 10. 2018; sestava Tisk účetních dokladů s ÚZ 00 582 ze dne 12. 11. 2018

- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: rozpočtové opatření KÚOK ze dne 9. 1. 2018 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 103 548 Kč určenou na úhradu výdajů vzniklých v souvislosti s volbou prezidenta České republiky vyhlášených na 12. a 13. ledna 2018; sestava Tisk účetních dokladů s ÚZ 98 008 ze dne 12. 11. 2018 včetně účetních dokladů; Předběžné vyúčtování výdajů spojených s volbou prezidenta ČR ze dne 3. 4. 2018. Čerpání dotace 83 037,37 Kč, vratka ve výši 20 510,63 Kč zaslána na účet Olomouckého kraje dne 25. 1. 2019
- Smlouvy nájemní: smlouva o nájmu bytu uzavřena dne 31. 8. 2018 mezi městem Štíty (pronajímatel) a L. N., schválena usnesením rady města dne 29. 8. 2018
- Smlouva o dílo: uzavřena dne 21. 6. 2018 mezi městem Štíty (objednatel) a ROAMEDIC, s.r.o., Šumperk (zhotovitel) na akci "Zhotovení povrchu na ploše a příjezdové komunikace Štíty - Heroltice". Cena díla 486 705 Kč bez DPH. Schváleno radou města dne 20. 6. 2018
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva (na pozemek p. č. 346/4 - zahrada o výměře 350 m² v k. ú. Štíty - město) uzavřena dne 23. 3. 2018 mezi městem Štíty (prodávající) a P. K. a R. K. (kupující); záměr prodeje pozemku byl zveřejněn od 4. 1. 2018 do 19. 1. 2018; prodej schválen usnesením zastupitelstva města dne 21. 2. 2018; Návrh na vklad do katastru nemovitostí podán dne 28. 3. 2018; účetní doklad č. 640008 ze dne 28. 3. 2018 (vyřazení pozemku z majetku města); účetní doklad č. 640006 ze dne 28. 3. 2018 (předpis pohledávek za prodej pozemku)
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Směnná smlouva (na pozemky v k. ú. Štíty-město) uzavřena dne 24. 1. 2018 mezi městem Štíty (první směňující) a L. H. (druhý směňující); záměr zveřejněn od 12. 7. 2017 do 27. 7. 2017; příjmový pokladní doklad č. POK1900396 ze dne 24. 1. 2018 včetně účetních dokladů č. 180804, 999013 a 999089; účetní doklady č. 640001, 640002 a 640004 ze dne 25. 1. 2018 (předpis pohledávky a závazku, vyřazení a zařazení do majetku města)
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva (na pozemek p. č. 78/3 o výměře 302 m², ostatní plocha v k. ú. Štíty-město) uzavřena dne 30. 7. 2018 mezi městem Štíty (kupující) a Ing. F. T.; koupě pozemku schválena usnesením zastupitelstva města ze dne 20. 6. 2018; bankovní výpis č. 171 České spořitelny ze dne 30. 7. 2018 včetně účetního dokladu č. 502469 (úhrada kupní ceny); výdaj rozpočtován ve schváleném rozpočtu města na rok 2018; Návrh na vklad do katastru nemovitostí podán dne 6. 8. 2018; účetní doklad č. 640017 ze dne 6. 8. 2018 (zařazení pozemku do majetku města)
- Smlouvy o věcných břemenech: smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-8014381/VB/06 uzavřena dne 12. 11. 2018 mezi městem Štíty (povinná) a ČEZ Distribuce, a. s. se sídlem Děčín, zastoupená společností EMONTAS s.r.o. se sídlem Olomouc (oprávněná) na části pozemku dotčeného umístěním distribuční soustavy, kabelového vedení NNk. Schváleno radou města dne 7. 11. 2018
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o přijetí úvěru č. 830/05/LCD uzavřena s Českou spořitelnou, a.s. dne 13. 4. 2005 do výše 6 368 000 Kč k financování výstavby bytového domu o dvanácti bytových jednotkách na pozemku par. č. 123/1. Splatnost úvěru do 31. 12. 2026
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o přijetí úvěru č. 848-0154-07 uzavřena s Českou spořitelnou, a.s. dne 23. 5. 2007 do výše 6 800 000 Kč na financování výstavby bytového domu o 8 bytových jednotkách na pozemku 123/4 a dofinancování bytového

domu o 12 bytových jednotkách na pozemku p. č. 776, Dodatek č. 1 ke Smlouvě č. 848-0154-07 ze dne 27. 11. 2015. Splatnost úvěru do 20. 5. 2027

- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o přijetí úvěru č. 1003459 uzavřená se ŠkoFIN s.r.o., Praha dne 11. 10. 2016 ve výši 327 137,29 Kč na financování osobního automobilu Škoda Octavia liftback 1.4 TSI Ambition. Úvěr splacen dne 17. 10. 2018
- Smlouva o přijetí úvěru: č. UDTA18/10017339 uzavřena dne 10. 12. 2018 mezi městem Štíty (úvěrovaný) a Autoleasing, a.s. Praha (úvěrující) ve výši 295 400 Kč na pořízení vozidla Škoda Octavia III. Schváleno zastupitelstvem města dne 31. 10. 2018. Splatnost úvěru do 10. 12. 2022
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 1310/10/LCD uzavřena s Českou spořitelnou, a.s., dne 11. 6. 2010 do výše 11 110 000 Kč na vybudování chodníků, nákup kolového traktoru, multifunkční hřiště, plynové topení v MŠ, výměnu nádrží na ČOV, doplnění splaškové kanalizace a rekonstrukci městského parku. Splatnost úvěru do 20. 12. 2026
- Smlouvy o výpůjčce: Smlouva o výpůjčce hasičské zbrojnice v Březné uzavřena dne 28. 7. 2018 mezi městem Štíty (půjčitel) a Sbořem dobrovolných hasičů Březná (vypůjčitel); záměr výpůjčky byl zveřejněn od 25. 5. 2018 do 9. 6. 2018; smlouva schválena radou města dne 25. 7. 2018
- Smlouvy ostatní: Smlouva o pachtu pozemku (p. č. 938/1 o výměře 1 262 m² v k. ú. Štíty - město) uzavřena dne 24. 9. 2018; záměr pachtu pozemku zveřejněn od 26. 4. 2018 do 11. 5. 2018; smlouva schválena radou města dne 21. 9. 2018
- Smlouvy ostatní: smlouva o bezúplatném převodu majetku (speciální požární automobil zn. SCANIA včetně příslušenství) uzavřena mezi Českou republikou - Hasičským záchranným sborem Olomouckého kraje (předávající) a městem Štíty (přejímající) dne 24. 4. 2018; účetní doklad č. 600014 ze dne 24. 4. 2018 (zařazení do majetku města)

veřejné zakázky

- Dokumentace k veřejným zakázkám: veřejná zakázka malého rozsahu na akci "Zhotovení povrchu na ploše a příjezdové komunikace Štíty - Heroltice". Město obdrželo 3 nabídky, hodnocení nabídek provedla rada města na svém zasedání dne 18. 4. 2018, vybrána nabídka s nejnižší nabídkovou cenou, smlouva o dílo uzavřena na nabídkovou cenu

usnesení, zápisy, apod.

- Vnitřní předpis a směrnice: dodatek č. 1 ke směrnici "Oběh účetních dokladů", oddíl 4 Pokladna, čl. 28 Pokladní doklady a pokladní operace - Opatrovnictví
- Výsledky kontrol zřízených organizací: protokol o výsledku kontroly hospodaření a účelovosti využívání finančních prostředků v příspěvkové organizaci Základní škola a mateřská škola Štíty ze dne 17. 12. 2018
- Zápisy z jednání rady včetně usnesení: z 1. rady města ze dne 7. 11. 2018 - 5. rady města ze dne 31. 12. 2018
- Zápisy z jednání rady včetně usnesení: ze 71. rady města ze dne 10. 1. 2018 - 87. rady města ze dne 18. 10. 2018
- Zápisy z kontrol finančního výboru ze dne 11. 4. 2018, 14. 6. 2018 a 5. 9. 2018
- Zápisy z jednání kontrolního výboru ze dne 22. 1. 2018, 26. 3. 2018, 23. 4. 2018, 25. 6. 2018, 23. 7. 2018 a 24. 9. 2018
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: z 19. zasedání zastupitelstva města ze dne 21. 2. 2018 - z 22. zasedání zastupitelstva města ze dne 21. 9. 2018
- Zápis z jednání kontrolního výboru ze dne 12. 12. 2018

- Zápisy z kontrol finančního výboru ze dne 26. 11. 2018 a 17. 12. 2018
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: z 1. zasedání zastupitelstva města ze dne 31. 10. 2018 a 2. zasedání zastupitelstva města ze dne 19. 12. 2018

fondy

- Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití: rozpočet sociálního fondu na rok 2018; účetní doklady sociálního fondu k bankovnímu výpisu České spořitelny a. s. č. 5 za období 05/2018

V kontrolovaném období územní celek, dle informací poskytnutých zástupci města Štítý:

- neuzavřel smlouvu o sdružení a neuskutečnil finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- nehospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- nekoupil, ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,
- neměl podnikatelskou činnost

a proto přezkoumání operací v těchto oblastech nemohlo být provedeno.

B. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření města Štítý za rok 2018

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření města Štítý za rok 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření města Štítý nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Upozornění na případná rizika (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.):

Na případná rizika neupozorňujeme.

E. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2018 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	2,90 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	8,02 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	10,57 %

F. Ověření výše dluhu územního celku k 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky

Na základě výpočtu poměru dluhu územního samosprávného celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost lze konstatovat, že dluh města Štíty k 31. 12. 2018 nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Štíty 28. 2. 2019

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

**KRAJSKÝ ÚŘAD
OLOMOUCKÉHO KRAJE**

40

Ing. Edvín Bullawa

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Pavlína Vejrostová

.....
kontrolor



.....
podpis kontrolora

P o u č e n í

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

Územní celek může do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.

Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Olomouckého kraje, Odbor kontroly, s uvedením jména kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Já, níže podepsaný starosta města Štíty prohlašuji, že nemám k tomuto návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2018 připomínek a nebudu podávat písemné stanovisko podle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.

Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Štíty obdržel a s jeho obsahem byl seznámen starosta města dne 28. 2. 2019.

Bc. Jiří Vogel

.....

.....
podpis



Rozdělovník:

1 stejnopis pro Město Štíty

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly

Upozornění:

Zveřejňování záměrů obce podle § 39 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích

Upozorňujeme na dodržování ustanovení § 39 odst. 1 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, kde se stanoví, že záměr obce prodat, směnit, darovat, pronajmout, propachtovat nebo vypůjčit hmotnou nemovitou věc nebo právo stavby anebo je přenechat jako výprosu a záměr obce smluvně zřídit právo stavby k pozemku ve vlastnictví obce obec zveřejní po dobu nejméně 15 dnů před rozhodnutím v příslušném orgánu obce vyvěšením na úřední desce obecního úřadu, aby se k němu mohli zájemci vyjádřit a předložit své nabídky. Záměr může obec též zveřejnit způsobem v místě obvyklým. Pokud obec záměr nezveřejní, je právní jednání neplatné. Nemovitá věc se v záměru označí údaji podle zvláštního zákona platnými ke dni zveřejnění záměru.