

Zpráva pro jednání zastupitelstva Města Husinec

Výsledek hospodaření Města Husinec za rok 2012

Výsledek hospodaření byl zpracován na základě účetních knih k 31. 12. 2012

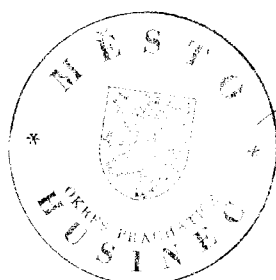
Příjmy	celkem	19040422,76 Kč
Výdaje	celkem	17032711,95 Kč
rozdíl (přebytek)	celkem	2007710,81 Kč

Podrobné plnění příjmů a čerpání výdajů za jednotlivé **paragrafy a položky** je vyčísleno v příloze tohoto přehledu hospodaření. Příloha je k nahlédnutí v účtárně Městského úřadu.

Počáteční stav běžných účtů k 1. 1. 2012			3271448,49 Kč
Konečný stav běžných účtů k 31. 12. 2012			5279159,30 Kč
z toho	1.	ZBÚ KB Pt	1089349,32 Kč
	2.	FKSP	56185,36 Kč
	3.	KB profi účet	4002550,00 Kč
	4.	BÚ ČS Písek	28700,74 Kč
	5.	BH - ŘD Luční	100511,23 Kč
	6.	KŠ	1862,65 Kč
Změna stavu běžných účtů			2007710,81 Kč

Financování rozbor			
přijetí úvěru KB			0,00 Kč
splátky půjček a úvěrů			
z toho:	splátka	půjčka JVS	650000,00 Kč
	splátka	krát. úvěru KB	408330,00 Kč
	splátka	HÚ ŘD	1358259,84 Kč
	splátka	úvěru ČS	223920,00 Kč
celkem			2640509,84 Kč
změna stavu běžných účtů			2007710,81 Kč
Saldo financování			4648220,65 Kč

Husinec 27. 5. 2013
 Sestavil:
 Marketa Friedbergerová
 účetní



Výsledek hospodaření příspěvkové organizace - Obecní lesy Husinec za rok 2012

IČ: 71240071

Výsledek hospodaření je vykázáný v roční účetní uzávěrce, která byla sestavena na základě účetních knih, účetních výkazů a inventarizace za rok 2012.

Náklady		
z toho	Spotřeba materiálu	179354,48 Kč
	Opravy a udržování	44738,40 Kč
	Ostatní služby	650494,50 Kč
	Mzdové náklady	163999,00 Kč
	Zákonné pojištění	48961,00 Kč
	Odpisy	279720,00 Kč
	Ostatní náklady	8738,00 Kč
	Ostatní finanční náklady	5093,83 Kč
celkem		1381099,21 Kč
Výnosy		
z toho	Tržby z vlastní výroby	1104070,92 Kč
	Úroky	167,29 Kč
	Čerpání fondů - dotace SZIF	97260,00 Kč
	Příspěvky a dotace	90000,00 Kč
celkem		1291498,21 Kč
Hospodářský výsledek po zdanění (ztráta)		-89601,00 Kč

Návrh na úhradu ztráty roku 2012:	
použití rezervního fondu	89601,00 Kč
(Zůstatek fondu k 31. 12. 2012 činí 163371,31 Kč)	

Stav běžného účtu k 31. 12. 2011	1080799,00 Kč
Stav pokladny k 31. 12. 2011	30326,00 Kč
Finanční prostředky celkem	1111125,00 Kč

V Husinci 28.02.2013

Sestavil:
Marketa Friedbergerová

OBECNÍ LESY HUSINEC
PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE
384 21 Husinec, Prokopovo nám. 1
IČO: 712 40 071



PROTOKOL


o rozdělení hospodářského výsledku Základní školy M.J.Husa a Mateřské školy Husinec
za rok 2012

Dotace ze SR	8 887 000,00
Skutečně čerpáno	8 887 000,00
Dotace Města Husinec	2 000 000,00
Skutečně vyčerpáno	2 000 000,00
Dotace EU – projekt EU peníze školám – celkem poskytnuto	1 003 774,00
Skutečně vyčerpáno (r.2011,2012)	770 624,81
Zůstatek dle pokynů převeden do RF školy	233 149,19
Hospodářský výsledek z hlavní činnosti	0,00
Výnosy – tržby z doplňkové činnosti	514 005,00
Náklady doplňkové činnosti	510 884,31
Hospodářský výsledek z doplňkové činnosti	3 120,69
CELKOVÝ HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK	3 120,69

Návrh na rozdělení zisku

- do rezervního fondu školy 3 120,69

V Husinci dne 15.3.2013
Vypracovala: Eva Láchová


Mgr. Václav Kuneš
ředitel školy

Zpráva pro jednání zastupitelstva Města Husinec

Výsledek hospodaření společnosti HUTES s. r. o. za rok 2012

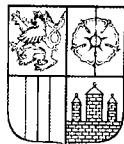
Celkové náklady	2 549 338,79 Kč
spotřeba materiálu	58 438,49 Kč
spotřeba energie	1 700 879,95 Kč
služby	334 063,96 Kč
mzdové náklady	248 036,00 Kč
ostatní náklady	65 560,39 Kč
odpisy	142 360,00 Kč
Celkové tržby	2 552 681,55 Kč
tržby z výroby tepla a prodeje služeb	2 552 635,19 Kč
úroky	46,36 Kč
Výsledek hospodaření (před zdaněním)	3 342,76 Kč
Daň z příjmu	1 900,00 Kč
Výsledek hospodaření (po zdanění)	1 442,76 Kč
Finanční prostředky k 31. 12. 2012	
běžný účet	195 302,84 Kč
pokladna	14 938,00 Kč
Celkem	210 240,84 Kč

V Husinci 15. 3. 2013



Ing. Pavel Pěsta
jednatel

HUTES s. r. o.
Prokepsova ulice 1, 384 01 HUSINEC
tel.: 388 31 107, fax: 388 31 109
IČO: 231 91 779, DIČ: CZ23192778

E K O N O M I C K Ý O D B O R
O D D Ě L E N Í P Ř E Z K O U M Á N Í A M E T O D I K Y H O S P O D A Ř E N Í O B C Í

č.j.: KUJCK 16074/2012 OEKO-PR

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2012**Město Husinec, IČ 00250449**

Dílčí přezkoumání hospodaření se uskutečnilo ve dnech: **22.10.2012 - 23.10.2012, 5.2.2013 - 6.2.2013**, na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo v sídle územního celku:
Město Husinec, Prokopovo náměstí 1, 384 21 Husinec

Přezkoumání vykonal:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání
kontrolor

Jana Hůlková
Ing. Vojtěch Menci

Zástupce územního celku:

starosta
technik
účetní

Ludvík Friedberger
Ing. Pavel Pěsta
Markéta Friedbergerová

A. PŘEZKOUMANÉ PÍSEMNOTI

Při přezkoumání hospodaření města Husinec za rok 2012 byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Zápisy z jednání rady včetně usnesení	Zápis č. 1/2012 ze dne 5.1.2012 : - schválení odpisových plánů zřízených PO - Obecní lesy Husinec, ZŠ a MŠ Husinec - výběrové řízení na zhotovitele "Změny č. 4 územního plánu Husinec" - rada schvaluje předložení min. 3 nabídek a pověřuje starostu zasláním výzvy k předložení nabídky 3 firmám
Výkaz zisku a ztráty	k 30.9.2012
Vnitřní předpis a směrnice	"Dodatek k vnitřní organizační směrnici Směrnice k nákupu majetku, na dodávky služeb a stavebních prací" ze dne 22.12.2011 předloženo usnesení ZO č. 15/12/a10 - schválení dodatku k vnitřní organizační směrnici u zakázek malého rozsahu a Dodatek k vnitřní organizační směrnici "Směrnice k nákupu majetku na dodávky, služby a stavební práce ze dne 11.12.2012
Závěrečný účet	zveřejněn na úřední desce obce od 21.5. do 6.6.2012 i v el. podobě, schv. v ZM dne 21.6.2012
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k 30.9.2012
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	usnesení ZO č. 14/12/a8 - schválení o uzavření smlouvy o půjčce fyzické osobě
Návrh rozpočtu	zveřejněn na úřední desce obce i v el. podobě od 6.12. do 22.12.2011
Hlavní kniha	k 9/2012 Dlouhodobé závazky: účet 459 110 - splátka 2. půjčky JVS - PS: 400.000,- Kč, zůstatek k 31.10.2012: Kč 200.000,- výpis KB č. 126, debetní obrat ze dne 9.7.2012 - úč. dokl. č. 012601 ze dne 9.7.2012 účet 459 120 - splátka 3. půjčky JVS - PS: 600.000,00, zůstatek k 31.10.2012: Kč 450.000,- výpis KB č. 126, debetní obrat ze dne 9.7.2012 úč. dokl. č. 012601 ze dne 9.7.2012 čet 459 130 - splátka 4. půjčky JVS - PS: 1.000.000,- Kč, zůstatek k 31.10.2012: Kč 800.000,- výpis KB č. 152, debetní obrat ze dne 28.8.2012 - úč. dokl. č. 015201 ze dne 28.8.2012 účet 459 140 - splátka 5. půjčky JVS - PS: 600.000,- Kč, zůstatek k 31.10.2012: Kč 600.000,- (splátka nastane v 12/2012)
Schválený rozpočet	na jednání ZM dne 22.12.2012, závaznými ukazateli jsou paragrafy, P: ve výši 15.560.001 Kč, V: 12.820.751 Kč, splátky úvěrů a půjček ve výši: 1.535.250 Kč, přebytek: 1.204.000 Kč ZM pověřuje RM ke schvalování RO, jimiž dochází ke změně závazných ukazatelů rozpočtu města v příjmové části neomezeně a ve výdajové části do výše 200 tis. Kč v době mezi zasedáními ZM po celé volební období
Příloha rozvahy	k 30.9.2012
Rozvaha	k 30.9.2012
Dokumentace k veřejným zakázkám	Akce: "Úprava teplovodní soustavy v Základní škole MJH a MŠ Husinec" Zápis RM č. 2/2012 ze dne 19.1.2012 - schv. uzavření smlouvy s Ing. Šimou na zpracování PD Zápis RM č.10/2012 ze dne 24.5.2012 - vyčlenění prostředků na realizaci:

600 tis.Kč na montážní práce a materiál, 600 tis. Kč na realizaci měření a regulace, dále schváleno provedení výběru zhotovitele výzvou k podání nabídek

Zápis ze ZM č. 10/12 ze dne 31.5.2012 - schválen návrh a zaslání výzvy k předložení nabídky 5 firmám dle přílohy k zápisu, schválena výběrová hodnotící komise (5 členů + náhradník)

Výzva k podání nabídky na plnění VZ malého rozsahu na stavební práce s názvem "Úprava teplovodní soustavy v Základní škole MJH a MŠ Husinec" - doloženo poštovním podacím archem ze dne 4.6.2012

Nabídky uchazečů 5x

Tabulka vyhodnocení splnění požadavků zadavatele ze dne 11.6.2012

Protokol z otevírání obálek a hodnocení nabídek ze dne 14.6.2012 (hodnocení proběhlo 11.6.2012)

Usnesení ZM č. 11/12 ze dne 21.6.2012 - schválení výsledku VŘ

Rozhodnutí zadavatele o výběru nejhodnější nabídky na zhotovitele stavby ze dne 22.6.2012

Vzdání se práva podání námítky proti rozhodnutí o výběru nejhodnější nabídky - 5x

Smlouva o dílo ze dne 2.7.2012, dodavatel: Jindřich Parus, voda - plyn - topení, spol. Ostrov 38, Prachatice, předmět smlouvy: "Úprava teplovodní soustavy v Základní škole MJH a MŠ Husinec", doba plnění: 15.7. do 22.8.2012 (39 dní), cena díla: cena bez DPH: 683.098,- Kč, DPH 20%: 136.620,- Kč, cena vč. DPH: 819.718,- Kč

DFA č. 2012237 ze dne 16.8.2012, dodavatel: Jindřich Parus, voda - plyn - topení, spol. Ostrov 38, Prachatice, označení dodávky: montážní práce na zakázce: dle výpočtu Ing. Šímy, cena: bez DPH 68.947,00 Kč předpis závazku: úč. dokl. č. 295 ze dne 17.8.2012

úhrada závazku: BV KB č. 152, debetní obrat ze dne 28.8.2012, Kč 68.947,-, úč. dokl. č. 010782 ze dne 28.8.2012

Zápis RM č. 14/2012 ze dne 2.8.2012 - po projednání současného stavu bude pro přípravu dalšího jednání vypracován soupis provedených prací a zabudovaných materiálů, kontaktován uchazeč č. 2 a uchazeč č. 3, připraveno provizorní řešení pro zabezpečení ohřevu TUV

Dopis od dodavatele stavebních prací ze dne 3.8.2012 - "Odstoupení odsmlouvy o dílo" - doručeno na MěÚ Husinec dne 6.8.2012

Zápis RM č. 15/2012 ze dne 13.8.2012 - informace o doručení "Odstoupení od smlouvy o dílo", o oslovení uchazeče č. 2, který nabídku na dokončení akce odmítl (email ze dne 7.8.2012 - z důvodu obsazené kapacity), informace o oslovení uchazeče č. 3, informace o prohlídce stavby zástupcem uchazeče č. 3, schválení uzavření dohody o ukončení prací s původním dodavatelem a uzavření smlouvy o dílo s uchazečem č. 3 (REKON INSTAV spol. s r.o.)

Dohoda o ukončení prací ze dne 13.8.2012

Smlouva o dílo č. 05/12 SM ze dne 13.8.2012, dodavatel: REKON INSTAV spol. s r.o., cena díla bez DPH: 756.721,- Kč (původní nabídková cena 830.701,- Kč, od ní odečten hrubý náklad za práce zhotovené a vyfakturované původním dodavatelem)

Výpis z profilu zadavatele kde je u akce: "Úprava teplovodní soustavy

Rozpočtová opatření	<p>v Základní škole MJH a MŠ v Husinci" doloženy zveřejněné dokumenty - Výzva k podání nabídky, Protokol o otvírání obálek, Smlouva o dílo, Jindřich Parus, Dohoda o ukončení prací, Jindřich Parus, Smlouva o dílo, Reko Insta. RO č. 1 schváleno RM dne 20.3.2012 RO č. 2 schváleno ZM dne 31.5.2012 - nový výdaj rozpočtové skladby par. 3113/pol. 5171 Oprava školy - "Úprava teplovodní soustavy v Základní škole MJH a MŠ v Husinci", Kč 1.200.000,00 RO č. 3 schváleno RM dne 28.6.2012 - příjem transferu EU peníze školám, pol. 4116 - průtokový transfer - výdaj na par. 3113/pol. 5336 RO č. 4 schváleno RM dne 30.8.2012 RO č. 5 schváleno RM dne 20.9.2012 - "Rada města schvaluje poskytnutí půjčky ve výši 5.000,-Splátky ve výši 500,- Kč/měs. formou srážky ze mzdy...."</p>
Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)	došla na KÚ dne 4.7.2012, uvedena lhůta kdy bude podána zpráva o plnění přijatých opatření, a to do 31.12.2012
Faktura	<p>DFA č. 321 ze dne 6.9.2012, knihovnický SW Clavius, katalogizace knih, map a hudebnin, Kč 24.360,00 vč. DPH předpis závazku a zařazení na účet 018 - úč. dokl. č. 321 ze dne 13.9.2012 - opravný úč. dokl. č. 835 (přeúčtování z účtu 518 na účet 558 úhrada závazku - BV KB č. 163, debetní obrat ze dne 14.9.2012, Kč 24.360,00 - úč. dokl. č. 010830 ze dne 14.9.2012</p>
Rozpočtový výhled	<p>na roky 2012 - 2013, schv. v ZM dne 20.12.2010, včetně dlouhodobých závazků na roky 2013 až 2014, schv. v ZM dne 22.12.2011, včetně dlouhodobých závazků: - dlouhodobé přijaté zálohy - prodej ŘD Luční - poslední spl. v r. 2023 - splátka hypotečního úvěru na výstavbu ŘD Luční - bude splacena v r. 2023 - splátky půjček JVS - splacena bude v r. 2017 - splátka úvěru ČS - radnice - splacena bude v r. 2013</p>
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	<p>Dopis ze dne 6.1.2012 - "Oznámení výše příspěvku na rok 2012" , adresát: Obecní lesy Husinec, příspěvek ve výši 90.000,00 Kč Dopis ze dne 6.1.2012 - "Oznámení výše příspěvku na rok 2012" , adresát: Základní škola MJH a Mateřská škola, příspěvek ve výši 2.000.000,00 Kč Akce: "Obnova ohradní zdi hřbitova na parc. č. 965, k.ú. Husinec"</p>
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>Dotační dopis o převodu účelových prostředků z grantového programu JČK NEMOVITÉ KULTURNÍ PAMÁTKY 2012 ze dne 2.7.2012, poskytovatel: JČK, výše grantu: 200.000,- Kč, 70 % celkové výše (záloha), tj. 140.000,- Kč poskytnuta do 3 měsíců od schválení, 30 % z celkové výše poskytnutých fin. prostředků, tj. 60.000,- Kč bude vyplaceno do 1 měsíce po předložení veškerých dokladů k vyúčtování příjem 70 % (záloha) - BV KB č. 138, kreditní obrat ze dne 2.8.2012 - úč. dokl. č. 013801 ze dne 2.8.2012, pol. 4122, UZ 310 Smlouva o dílo ze dne 8.8.2012, zhotovitel: BM stavby s.r.o., Údolní 280/15, Praha 4 - , předmět díla: kompletní provedení, cena díla: 391.968,- Kč bez DPH Výdaje: Výzva k platbě: 201201 ze dne 14.8.2012, dodávka: zálohová faktura na materiál, výše zálohy: Kč 200.000,-, úč. dokl. č. 294 ze dne 17.8.2012</p>

úhrada závazku: BV KB č. 148, debetní obrát ze dne 17.8.2012 - úč. dokl. č. 010767

Výzva k platbě: 201202 ze dne 24.9.2012, dodávka: zálohová faktura na materiál, výše zálohy: Kč 100.000,- , úč. dokl. č. 333 ze dne 1.10.2012

- předávací protokol ze dne 19.10.2012 podepsaný zástupci objednatele, zhotovitele, Památkového ústavu ČB, stavební dozor, Stavební úřad
- Dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo "Oprava ohradní zdi hřbitova v Husinci" ze dne 14.8.2012
- Závěrečný daňový doklad č. 122700010 ze dne 19.10.2012 (závěrečná faktura) ve výši 91.968,00 Kč

Pokladní doklad

Účtový rozvrh

Smlouvy o převodu majetku

(koupě, prodej, směna, převod)

VPD č. 149 ze dne 3.9.2012 - úč. dokl. č. 090278 ze dne 3.9.2012 za rok 2012

Akce: "Prodej pozemku"

Kupní smlouva ze dne 16.7.2012, prodej pozemku parcela č. 977/70 o výměře 2 m2, která byla oddělena z parcely č. 973/1, díl 2, kupní cena 150,-Kč/m2, tj. celková kupní cena: 300,- Kč, splatná do 10 dnů ode dne podpisu kupní smlouvy, doložka dle zákona o obcích v čl. IV. - zveřejnění záměru na úřední desce obce od 26.3.2012 do 30.5.2012, schválení prodeje v ZM dne 21.6.2012, návrh na vklad 23.7.2012

- vyřazení pozemku z účetní evidence - úč. dokl. č. 738 ze dne 9.8.2012
- dopis KÚ pro JČK "Vrácení listin", Katastrální pracoviště PRACHATICE ze dne 11.10.2012
- zaplacení kupní ceny - PPD č. 110 ze dne 23.7.2012 - datum podpisu kupní smlouvy kupujícím doloženo datem ověřování podpisu na kupní smlouvě - stvrzenka č. 001938 ze dne 23.7.2012 (tzn. podpis kupujícího na smlouvě dne 23.7.2012 - na kupní smlouvě pouze datum 16.7.2012)

Hlavní kniha

Zastavený majetek:

1. BUDOVY

anal. účet 021 101 - Kč 8.487.208,00 - č.p. 93+94

anal. účet 021 102 - Kč 26.257.595,00 - ŘD Luční

anal. účet 021 103 - Kč 1.415.000,00 - č.p. 43-pošta

Zastavené budovy celkem: Kč 36.159.803,00

2. POZEMKY

anal. účet 031 303 - Kč 1.581,00 - orná půda - ŘD

anal. účet 031 403 - Kč 13.316,98 - zastavěná plocha+ ostatní plocha pod ŘD

anal. účet 031 503 - Kč 489.563,92 - PK 643 - pod ŘD

anal. účet 031 402 - Kč 1.770,72 - pod č.p. 93+94

anal. účet 031 404 - Kč 3.299,64 - pod č.p. 43

anal. účet 031 502 - Kč 56.333,92 - pod kurty

anal. účet 031 405 - Kč 223,20 - pozemek v památkové zóně

Zastavené pozemky celkem: Kč 566.089,38

Zastavený majetek obce celkem: Kč 36.725.892,38

Inventurní soupis majetku a závazků

k 31.12.2012

018, 019, 021,022,028, 031 namátkově, 032, 042, 061, 078, 079, 081, 082, 088,132, 194, 231,236, 263, 451, 455, 459, 311, 314, 315, 321, 331, 336,342, 343, 377, 378, 381,383, 385, 403, 419

Složení inventarizační komise (hlavní+dílčí)

Příloha rozvahy	<i>Prováděcí směrnice k přípravě a provádění inventarizace majetku a závazků města Husinec</i>
Rozvaha	<i>k 31.12.2012</i>
Hlavní kniha	<i>k 31.12.2012</i>
Účetní doklad	<i>za období 12/2012</i>
Účtový rozvrh	<i>úč. dokl. č. 043002 ze dne 1.3.2012, zakrývací plachta pergoly, Kč 67.189,- ,</i>
Smlouvy zástavní	<i>převod z účtu 028 na účet 022</i>
Smlouvy ostatní	<i>na rok 2012</i>
Smlouvy o věcných břemenech	<i>Smlouva o zřízení zástavního práva k nemovitosti podle ustanovení § 152 obč. zák. ze dne 1.7.2004</i>
Smlouvy ostatní	<i>Smlouva č. 74/02/IP-02 o předání díla provedeného v rámci investiční akce s názvem "POVODŇOVÁ OBNOVA PLOCH SA-TENISU" ze dne 12.7.2004</i>
Inventární karta	<i>Smlouva o zřízení práva odpovídajících věcných břemen ze dne 4.4.2012</i>
Vnitřní předpis a směrnice	<i>Pojistná smlouva č. 7720605690, pojistitel: Kooperativa pojišťovna, a.s. ze dne 30.9.2011</i>
Peněžní fondy obce (FRB, sociální, apod.) – pravidla tvorby a použití	<i>Inventární karta - typ majetku SU 021, inv. č. 271, název majetku: Tenisové kurty u hřiště, poř. cena: 473.173,00 Kč</i>
	<i>Prováděcí směrnice k přípravě a provádění inventarizace majetku a závazků města Husinec ze dne 20.12.2010</i>
	<i>Zásady pro tvorbu a čerpání sociálního fondu ze dne 1.9.2009</i>
	<i>BV KB a.s. č. 12</i>
	<i>Čerpání fondu:</i>
	<i>DFA č. 1122102012 ze dne 19.12.2012, Kč 6.000,00, vitamíny (10x600,00), doloženo seznamem zaměstnanců - úč. dokl. č. 021201 ze dne 28.12.2012</i>
	<i>Tvorba fondu:</i>
	<i>BV KB č. 12, obrat ze dne 4.12.2012, Kč 4.774,00 - úč. dokl. č. 021201 ze dne 4.12.2012</i>

B. ZJIŠTĚNÍ Z KONEČNÉHO PŘEZKOUMÁNÍ

Při přezkoumání hospodaření města Husinec za rok 2012

nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) a písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v členění dle předmětu přezkoumání (§ 2 odst. 1, 2 zákona č. 420/2004 Sb.).

§ 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

§ 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů

§ 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
Město neprovozuje podnikatelskou činnost.

§ 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami

§ 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví

§ 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

§ 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

§ 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku

§ 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek

§ 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

§ 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi

§ 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
Město neručí za závazky těchto osob.

§ 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
Město nemá zastavený majetek ve prospěch třetích osob.

§ 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku

Starosta města prohlašuje, že v kontrolovaném období město

nehospodařilo s majetkem státu;

neručilo svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob;

nezastavilo movitý a nemovitý majetek;

neuzavřelo smlouvy týkající se převodu nemovitého majetku, to znamená smlouvu o koupi, směnnou smlouvu, darovací smlouvu nebo smlouvu o výpůjčce;

neuzavřelo smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení;

nekoupilo ani neprodalo cenné papíry, obligace;

neuskutečnilo majetkové vklady;

zadávalo pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§12 odst. 3 zákona č. 137/2006 Sb., ve znění pozdějších předpisů).

Byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. pod písmenem c), které jsou uvedeny dále v členění dle předmětu přezkoumání (§ 2 odst. 1, 2 zákona č. 420/2004 Sb.).

§ 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Uvnitř orgánu veřejné správy nebyla zajištěna průběžná a následná kontrola.

Kontrolou zastaveného majetku obce Husinec bylo zjištěno, že obec má, mimo jiné, zastaveny parcely PK 1151/1 díl 4, PK 1151/1 díl 3, PK 1151/1 díl 1 v k.ú. Výrov u Husince, PK 1068/2 pův. k.ú. Husinec, PK 1066 díl 2 pův. k.ú. Husinec, a to ve prospěch zástavního věřitele Českého svazu tělesné výchovy, se sídlem Praha 6 **k zajištění pohledávky ve výši 999.600 Kč včetně příslušenství**. Zástavní právo smluvní vzniklo na základě Smlouvy o zřízení zástavního práva k nemovitosti podle ustanovení § 152 obč. zák. ze dne 12.7.2004. Právní účinky vkladu práva vznikly dnem 20.8.2004. Touto zástavní smlouvou se obec (zástavce) zavazuje, že po dobu a za podmínek ve smlouvě uvedených zajistí užívání nemovitostí v souladu s podmínkami pro poskytnutí státní dotace, tedy mimo jiné zajistí jejich užívání pro sportovní a tělovýchovné účely nejméně po dobu 10 let. Důvodem této povinnosti obce (zástavce) je skutečnost, že bylo v rámci příslušné **investiční akce** provedeno dílo předané do vlastnictví obce (zástavce) Smlouvou č. 74/02/IP-02 ze dne 12.7.2004, a tím byl zhodnocen nemovitý majetek ve vlastnictví obce (zástavce). Na provedení uvedeného díla byla ČSTV (zástavnímu věřiteli) poskytnuta účelově vázaná **dotace ze státního rozpočtu ve výši 999.600 Kč**.

Přezkoumáním Smlouvy o zřízení zástavního práva k nemovitostem podle ustanovení § 152 obč. zák. a Smlouvy č. 74/02/IP-02 o předání díla provedeného v rámci investiční akce s názvem "POPOVODŇOVÁ OBNOVA PLOCH SA-TENISU" byly zjištěny některé nesrovnalosti:

1. Účetní jednotka nesprávně eviduje v účetnictví jako zastavený majetek i samotné tenisové kurty v hodnotě 473.173 Kč na anal. účtu 021 604 Zástavní právo kurty, to je v rozporu se zástavní smlouvou, neboť dle ní jsou zastavené pouze pozemky PK 1151/1 díl 4, PK 1151/1 díl 3, PK 1151/1 díl 1 v k.ú. Výrov u Husince, PK 1068/2 pův. k.ú. Husinec, PK 1066 díl 2 pův. k.ú. Husinec, a to v účetní hodnotě 56.333,92 Kč, evidované na anal. účtu 031 502 Pozemky k zástavnímu právu ČSTV.
2. Jak vyplývá ze Smlouvy č.74/02/IP-02 převzala obec **bezúplatně** na základě předávacího protokolu ze dne 12.7.2004 dílo za které uhradil ČSTV 999.600 Kč z účelové státní dotace. **Účetní jednotka však neoceníla v roce 2004 tento bezúplatně převzatý majetek a k 31.12.2012 jej ve svém účetnictví neeviduje**. Tenisové kurty jsou evidovány na anal. účtu 021 604 v hodnotě 473.173,00 Kč (zařazení dne 1.7.2003). Nebyly doloženy žádné přírůstky ani úbytky tohoto majetku po datu 1.7.2003.
3. Dle čl. VI. se zástavce zavazuje zastavené nemovitosti na své náklady pojistit a pojištění udržovat po celou dobu trvání zástavního práva. Město Husinec má pojištěný majetek, ale konkrétně tenisové kurty, jejichž hodnota nebyla v souvislosti s předáním díla zvýšena a účetně evidována nejsou součástí pojistné smlouvy. Vzhledem k tomu, že se jedná o záplavové území, hrozí obci vznik škody při případném pojistném plnění, neboť účetní hodnota těchto tenisových kurtů není v souladu se skutečností, je značně podhodnocena.
4. Dle čl. VI. Smlouvy o zřízení zástavního práva k nemovitosti se zástavce zavazuje, že bez souhlasu zástavního věřitele (ČSTV) nezřídí k zastaveným nemovitostem věcné břemeno. V rozporu s tímto ustanovením byla uzavřena dne 4.4.2012 s fyzickou osobou Smlouva o zřízení práva odpovídajících věcných břemen, právní účinky vznikly dnem 6.4.2012. Dle této smlouvy byla na základě usnesení zastupitelstva města Husinec č. 9/12/a6 ze dne 22.3.2012 zřízena věcná břemena i k pozemkům parc. č.

PK1151/1 díl 1 a parc. č. 1068/2 PK, která mohla být zřízena pouze s předchozím souhlasem zástavního věřitele (ČSTV). Tento souhlas nebyl doložen.

Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, § 27

Nebyly splněny požadavky na organizační zajištění a způsob provedení inventarizace

Nebyly splněny požadavky na organizační zajištění a způsob provedení inventarizace, neboť:

- nebyl sestaven plán inventur
- nebyla sestavena inventarizační zpráva
- vnitřní předpis účetní jednotky k inventarizaci není aktuální dle vyhlášky č. 270/2010 Sb.

Vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, § 3

C. ZÁVĚR

I. PLNĚNÍ OPATŘENÍ K ODSTRANĚNÍ NEDOSTATKŮ ZJIŠTĚNÝCH

a) při přezkoumání hospodaření města za předchozí roky

Byly zjištěny následující méně závažné chyby a nedostatky.

§ 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, § 26

Nebyla zajištěna předběžná řídicí kontrola plánovaných a připravovaných operací

Zastupitelstvo města pověřilo dne 22.12.2011 radu města schvalováním rozpočtových opatření ve výdajové části do výše 200 000,- Kč nad rámec závazného ukazatele (paragrafu) a mimořádně k provedení závěrečných rozpočtových změn k 31.12.2011. Z výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu k 31.12.2011 vyplývá, že závazné ukazatele byly sice dodrženy, ale v rámci paragrafů byly některé položky překročeny, např.:

§ 3612/5169 rozpočet 221 000,- Kč skutečnost 265 588,- Kč

§ 3639/5139 rozpočet 190 000,- Kč skutečnost 217 187,20 Kč

Rada nesplnila svoji povinnost stanovenou zastupitelstvem města.

NAPRAVENO (dne: 6.2.2013)

Kontrola nápravy: z výkazu Fin 2 12 M k 31.12.2012 vyplývá, že chyba se neopakuje, výdaje nejsou překročeny ani na položkách

§ 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, § 35

Územní celek chybně účtoval o nákladech na transfery.

Kontrolou výkazu zisku a ztráty a výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu k 31.12.2011 bylo zjištěno, že nebyly dodrženy vazby mezi účtem 572 Náklady územních rozpočtů na transfery a příslušnými položkami rozpočtové skladby. Z výše uvedeného vyplývá, že město nesprávně účtovalo o nákladech na transfery.

NAPRAVENO (dne: 6.2.2013)

Kontrola nápravy: z výkazu Fin 2 12 M k 31.12.2012 vyplývá, že byly dodrženy vazby mezi účtem 572 Náklady územních rozpočtů na transfery a příslušnými položkami rozpočtové skladby.
§ 38

Územní celek chybně účtoval o finančních výnosech.

Kontrolou výkazu zisku a ztráty a výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu k 31.12.2011 bylo zjištěno, že město chybně účtovalo o výnosech z finančního majetku, neboť příjmy z podílů na zisku a dividend, zaúčtované ve výkazu pro hodnocení rozpočtu na položce 2142, nebyly zaúčtovány na účtu 665.

NAPRAVENO (dne: 23.10.2012)

Kontrola nápravy: k 30.9.2012 je na účtu 665 vykázán zůstatek ve výši 36.495,- Kč, ve výkazu Fin 2 12 M je na par. 2321/pol. 2142 rovněž výsledek od počátku roku ve výši 36.495,- Kč
§ 14

Územní celek nedodržel obsahové vymezení dlouhodobého hmotného majetku v rozvaze.

Kontrolou inventarizace účtu 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek bylo zjištěno, že zde město chybně vede zakrývací plachtu pergoly v hodnotě 67 189,- Kč. Tento majetek patří na účet 022 Samostatné movité věci a soubory movitých věcí.

NAPRAVENO (dne: 23.10.2012)

Kontrola nápravy: úč. dokl. č. 043002 ze dne 1.3.2012, zakrývací plachta pergoly, Kč 67.189,- , převod z účtu 028 na účet 022

vyhláška č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů, § 2

Územní celek nedodržel třídění podle rozpočtové skladby.

Město zaúčtovalo úhradu za pronájem Ford Tranzit (doprava žáků na soutěže) na nesprávný paragraf a položku (6171/5173). Správně mělo být účtováno 3113/5169.

Dále město chybně účtuje úhradu za prodej pozemků na paragrafu 6171.

NAPRAVENO (dne: 22.10.2012)

Kontrola nápravy: úhrada za prodej pozemku účtována na pol. 3639 - úč. dokl. č. 015101

§ 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

zákon č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů, § 12 odst. 3

Zadavatel porušil postup při zadávání veřejných zakázek malého rozsahu.

Kontrolou výběrového řízení na akci Oprava kapliček na hřbitově bylo zjištěno, že nebyl dodržen postup dle vnitřní směrnice k nákupu majetku, pořízování staveb, prací a služeb. Dle této směrnice dodavatele pro nákup majetku a služeb, jejichž předpokládaná cena je nad 100 000,- Kč bez DPH, je pověřeno vybírat a schvalovat zastupitelstvo na základě schváleného rozpočtu. V rozporu s tímto ustanovením zhotovitele stavby s nabídkou 326 974,31 Kč bez DPH vybrala rada města dne 22.8.2011. Další nesrovnalost byla zjištěna v tom, že rada rozhodla o zadání výběrového řízení dne 11.8.2011, ale zadávací dokumentace byla rozeslána již 27.7.2011. Vnitřní směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu je nedostatečná, nestanoví přesné postupy a pravomoce jednotlivých orgánů města při zadávání těchto zakázek.

NAPRAVENO (dne: 23.10.2012)

Kontrola nápravy: kontrolou zadání veřejné zakázky na akci "Úprava teplovodní soustavy ZŠ MJH a MŠ v Husinci bylo zjištěno, že postup je v souladu s platnou směrnicí

Byly zjištěny následující závažné chyby a nedostatky.

§ 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, § 15 odst. 1, Pč 4 vč. 449/2009 Sb.

Schválený rozpočet byl přenesen do výkazu FIN 2-12 M v odlišné podobě.

Dle návrhu rozpočtu jsou výdaje rozčleněny na jednotlivé paragrafy a neidentifikovanou částku ve výši 3 106 000,- Kč, celkem výdaje činí 15 780 000,- Kč. Zastupitelstvo města při schvalování rozpočtu navýšilo výdaje na § 5512 o 100 000,- Kč a schválilo celkové výdaje ve výši 14 080 000,- Kč. Dle výkazu FIN 2-12 M k 31.8.2011 jsou celkové výdaje ve výši 12 774 000,- Kč, splátky úvěru (položka 8124) ve výši 1 306 000,- Kč a financování na položce 8115 ve výši - 1 790 000,- Kč. Z výše uvedeného vyplývá, že schválené výdaje byly přeneseny do výkazu v odlišné podobě než jak je schválilo zastupitelstvo města.

NAPRAVENO (dne: 23.10.2012)

Kontrola nápravy: schválený rozpočet na rok 2012 byl přenesen do výkazu Fin 2 12 M ve stejné podobě

b) při dílčím přezkoumání hospodaření města

Byly zjištěny následující méně závažné chyby a nedostatky.

§ 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, § 26 odst. 1 písm. a)

Uvnitř orgánu veřejné správy nebyla zajištěna předběžná řídicí kontrola plánovaných a připravovaných operací vedoucím tohoto orgánu nebo vedoucími zaměstnanci jím pověřeni k nakládání s veřejnými prostředky orgánu veřejné správy jako příkazci operací.

Město uzavřelo dne 10.8.2012 smlouvu o dílo se zhotovitelem BM stavby s.r.o. na zhotovení díla "Oprava ohradní zdi hřbitova v Husinci na parc. č. KN 965 v k.ú. Husinec". Celková cena díla byla smlouvena ve výši 391.968,- Kč. Dle čl. V. PLATEBNÍ PODMÍNKY, POKUTY má probíhat fakturace na základě oboustranně odsouhlaseného předávacího protokolu. Ve skutečnosti byly proplaceny dvě zálohové faktury v celkové výši 300 tis. Kč. Předávací protokol nebyl doložen.

NAPRAVENO (dne: 19.10.2012)

Kontrola nápravy: předložen:

- předávací protokol ze dne 19.10.2012 podepsaný zástupci objednatele, zhotovitele, Památkového ústavu ČB, stavební dozor, Stavební úřad

- Dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo "Oprava ohradní zdi hřbitova v Husinci" ze dne 14.8.2012

- Závěrečný daňový doklad č. 122700010 ze dne 19.10.2012 (závěrečná faktura) ve výši 91.968,00 Kč

vyhláška č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů, § 2 odst. 3

Územní celek nedodržel druhové třídění rozpočtové skladby.

Kontrolou výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2 12 M bylo zjištěno, že na položce rozpočtových příjmů 4139 Ostatní převody z vlastních fondů je vykázán zůstatek k 30.9.2012 ve výši 1.294.965,- Kč. Dle Přílohy k rozvaze k 30.9.2012 činí tvorba sociálního fondu pouze Kč 38.349,-. Zbytek ve výši 1.256.616,- Kč jsou finanční prostředky, které byly postupně zaslány městu Husinec krajským úřadem na základě monitorovacích zpráv na projekt: "HUSINEC: KOMUNITNÍ ŠKOLA - SYMBOL ŽIVÉ OBCE,

fáze I., a které město Husinec převádí ze zvláštního běžného účtu na svůj základní běžný účet, neboť tento projekt byl "předfinancován" městem Husinec. Nejedná se tedy o převod mezi fondy, ale o převod mezi účty.

NAPRAVENO (dne: 1.11.2012)

Kontrola nápravy: účetní oprava úč. dokl. č. 043041 ze dne 1.11.2012 - odúčtování záloh na financování projektu z pol. 4139 na pol. 4134

§ 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

zákon č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů, § 147a odst. 2

Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele celé znění smlouvy na veřejnou zakázku malého rozsahu, jejíž cena přesáhla 500 000 Kč bez DPH, a to do 15 dnů od jejího uzavření.

Město Husinec zadalo veřejnou zakázku malého rozsahu na stavební práce "Úprava teplovodní soustavy v Základní škole MJH Husinec". S vybraným uchazečem společností Jindřich Parus, voda - plyn - topení, s.r.o., Ostrov 38, 383 01 Prachatice byla dne 2.7.2012 uzavřena smlouva o dílo, kdy smluvní cena za zhotovené dílo činila 683.098,- Kč bez DPH (819.718,- Kč vč. DPH).

Dodavatel dne 6.8. 2012 odstoupil od smlouvy a dne 13.8.2012 byla uzavřena dohoda o ukončení prací. Na dokončení prací byla uzavřena dne 13.8.2012 nová smlouva o dílo se společností REKON INSTAV spol. s r.o., tj. s uchazečem na 3. pořadovém místě dle výběrového řízení, kdy uchazeč na 2. pořadovém místě odmítl nabízenou zakázku z důvodu nedostatečné volné kapacity v daném období. Cena díla dle této smlouvy o dílo činí 756.721,- Kč bez DPH.

Město, které je veřejným zadavatelem, neuveřejnilo ke dni kontroly celé znění obou uzavřených smluv o dílo, včetně jejich změn a dodatků na profilu zadavatele.

NAPRAVENO (dne: 5.2.2013)

Kontrola nápravy: ke kontrole předložen výpis z profilu zadavatele kde je u akce: "Úprava teplovodní soustavy v Základní škole MJH a MŠ v Husinci" doloženy zveřejněné dokumenty - Výzva k podání nabídky, Protokol o otvírání obálek, Smlouva o dílo, Jindřich Parus, Dohoda o ukončení prací, Jindřich Parus, Smlouva o dílo, Reko Insta.

zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, § 26

Nebyla zajištěna předběžná řídicí kontrola plánovaných a připravovaných operací

Postup a podmínky stanovené pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu uvedené v Dodatku ke "Směrnici k nákupu majetku, na dodávky služeb a stavebních prací" ze dne 22.12.2011 neodpovídají zákonu č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, a to ve znění platném k 1.4.2012. Zákonem jsou stanoveny nové finanční limity. Veřejné zakázky na dodávky a služby, jejichž předpokládaná hodnota nedosahuje 1 milion Kč bez DPH a veřejné zakázky na stavební práce, jejichž předpokládaná hodnota nedosahuje 3 miliony Kč bez DPH, se označují jako veřejné zakázky malého rozsahu, přičemž tyto veřejné zakázky spadají pod výjimku z působnosti zákona (§ 18 odst. 5) a tyto veřejné zakázky nemusí být zadávány postupy uvedenými v zákoně. Příkazce operace schvalovacím postupem prověřuje zda byl dodržen postup a podmínky stanovené ve vnitřní směrnici, kde finanční limity veřejných zakázek musí odpovídat platnému znění zákona.

NAPRAVENO (dne: 11.12.2012)

Kontrola nápravy: předloženo usnesení ZO č. 15/12/a10 - schválení dodatku k vnitřní organizační směrnici u zakázek malého rozsahu a Dodatek k vnitřní organizační směrnici "Směrnice k nákupu majetku na dodávky, služby a stavební práce ze dne 11.12.2012

Byly zjištěny následující závažné chyby a nedostatky.

§ 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, § 84 odst. 2, 4

Zastupitelstvo nerozhodlo o úkonu spadajícím do jeho vyhrazené pravomoci.

Rada města rozhodla dne 30.8.2012 o poskytnutí půjčky fyzické osobě ve výši 5 tis. Kč a splátkách 500,- Kč/měsíc formou srážky ze mzdy (zápis RM č. 16/2012, bod 2.). Rozhodnutí o uzavření smlouvy o půjčce přísluší dle zákona o obcích zastupitelstvu města.

NAPRAVENO (dne: 8.11.2012)

Kontrola nápravy: usnesení ZO č. 14/12/a8 - schválení o uzavření smlouvy o půjčce fyzické osobě

zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, § 17 odst. 7
Projednáni závěrečného účtu nebylo uzavřeno vyjádřením v souladu se zákonem.

ZM projednalo dne 21.6.2012 návrh závěrečného účtu a přijalo usnesení cit.: "ZM schvaluje hospodaření města za rok 2011 a přijalo opatření, že zjištěné chyby a nedostatky (uvedené v příloze zápisu), které nemají závažnost nedostatků uvedených v paragrafu 10 odst. 3 písm. b) a písm c) bod 5 zákona 420/2004 Sb., budou odstraněny ve lhůtě do 31.12.2012". Projednáni závěrečného účtu nebylo tedy uzavřeno výrokem dle zákona, a to

a) souhlasu s celoročním hospodařením, a to bez výhrad, nebo

b) souhlasu s výhradami, na základě nichž přijme územní samosprávný celek a svazek obcí opatření potřebná k nápravě zjištěných chyb a nedostatků; přitom vyvodí závěry vůči osobám, které svým jednáním způsobily územnímu samosprávnému celku nebo svazku obcí škodu.

NAPRAVENO (dne: 11.12.2012)

Kontrola nápravy: doloženo usnesení ZO č. 15/12/a9, kterým se doplňuje původní usnesení takto: "ZO schvaluje hospodaření města za rok 2011, a to bez výhrad"

II. PŘI PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2012

***Byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písm. c).
[§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.]***

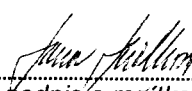
III. NEBYLA ZJIŠTĚNA RIZIKA DLE § 10 ODST. 4 PÍSM. A) ZÁKONA Č. 420/2004 Sb.

IV. PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU ÚZEMNÍHO CELKU A PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU ÚZEMNÍHO CELKU

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,63 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	8,93 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	21,47 %

Husinec, dne 6. února 2013

Jana Hůlková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis a razítko

MĚSTO HUSINEC
Průkopovo náměstí 1
384 21 Husinec ①
IČ: 00250449, DIČ: CZ00250449 (26)

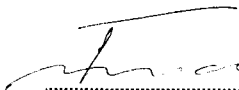
Ing. Vojtěch Mencí
kontrolor


.....
podpis

Tato zpráva o výsledku přezkoumání je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, který obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb., k možnosti podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu uvedenou v zápatí.

S obsahem zprávy z přezkoumání hospodaření o počtu 14 stran byl seznámen dne 6.2.2013 a jeho stejnopis číslo 2 obdržel dne 6.2.2013.

Ludvík Friedberger
starosta
Rozdělovník:


.....
podpis a razítko

MĚSTO HUSINEC
Průkopovo náměstí 1
384 21 Husinec ①
IČ: 00250449, DIČ: CZ00250449

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad - Jihočeský kraj	Jana Hůlková kontrolor pověřený řízením přezkoumání
2	1 x	Město Husinec	Ludvík Friedberger starosta

Poznámka:

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 příslušnému přezkoumávacímu orgánu, tj. Krajský úřad – Jihočeského kraje, Ekonomický odbor - oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí, 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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Za nesplnění těchto povinností lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb. pořádkové pokuty až do výše 50 000 Kč v jednom případě.