SKLÁDKA VRBIČKA s.r.o., Partyzánská 93, Podbořany, 441 01

Usnesení Dozorčí rady společnosti ze dne 11.4. 2017

DR bere na vědomí :

- výsledek hospodaření po daňové uzávěrce za rok 2016:
  Uloženo ..... *41.337,30 t* odpadu

  náklady..... 22.685.810,46Kč
  výnosy..... 24.750.976,57Kč
  zisk **2.065.166,11Kč**
  daň z příjmu za běžnou činnost činí 516.610,00Kč

- informaci o běžném provozu skládky
  za 1Q. 2017 uloženo 9.437,85t
  hosp. výsledek za 1Q. 2017 - zisk cca 890tis.Kč

DR schvaluje :

- výsledek hospodaření za rok 2016 ziskem **2.065.166,11Kč** a doporučuje VH vytvořit rezerv. fond ve výši 103.258,31 Kč (5% ze zisku ze zákona) a částku 1.961.907,80 Kč ponechat v nerozděleném zisku, pro použití na rozvoj společnosti

DR ukládá jednateli :

- zpracovat připomínky a podněty z jednání DR
- připravit a svolat VH na 25.5. 2017 , od 11,00hod., restaurace Harmonie ve Žluticích

Zuliko Vychytil
jednatel společnosti

Krajský úřad Ústeckého kraje

Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem
odbor kontroly

JID: 839/2017/KUUK
Jednací číslo.: 34/KON/2016

Stejnopis č. 1

ZPRÁVA
o výsledku přezkoumání hospodaření
město Vroutek, IČ: 00265705
za rok 2016

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření.**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 24. 10. 2016 - 25. 10. 2016
- 28. 2. 2017 - 1. 3. 2017

na základě § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích.

Přezkoumání proběhlo ve městě Vroutek se sídlem Náměstí Míru 166, 439 82 Vroutek.

Přezkoumání vykonaly:

- **Ing. Alena Babická** - kontrolor pověřený řízením přezkoumání
- **Ing. Věra Pelikánová** – kontrolor
- **Blanka Vašatová** – kontrolor (pouze 28. 2. 2017)

Zástupci územního samosprávného celku:

- **Jaromír Kubelka** - starosta
- **Bc. Blanka Přibíková** - účetní

Předmět přezkoumání hospodaření:

Předmětem přezkoumání jsou údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., § 2 odst. 1 písm.:

a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami,
e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
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.

Předmětem přezkoumání dále je dle § 2 odst. 2) zákona č. 420/2004 Sb.:

a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 137/2006, o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
h) účetnictví vedené územním celkem.

Hlediska přezkoumání hospodaření:

Předmět přezkoumání podle ustanovení § 2 zákona č. 420/2004 Sb. se ověřuje z hlediska:
a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

A. Přezkoumané písemnosti

I. Výběrovým způsobem byly prověřovány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Zveřejněn v souladu s § 11 zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů na své úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup od 1. 12. 2015 do 17. 12. 2015. Rozpočet schválen zastupitelstvem města Vroutek (dále také ZM) dne 17. 12. 2015 jako schodkový, příjmy ve výši 26 659 000 Kč, výdaje ve výši 41 428 000 Kč. Schodek ve výši 14 769 000 Kč je kryt nahospodařenými prostředky z minulých let. Závazné ukazatele pro výdaje jsou v paragrafovém členění rozpočtové skladby.
Rozpočtová opatření	RO č. 1 - 6 schválena ZM.
Rozpočtový výhled	Zpracován do roku 2019. Schválen ZM dne 2. 11. 2015.
Schválený rozpočet	Rozepsán dle podrobné rozpočtové skladby, pořízen shodně do výkazu FIN 2-12M.
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	Závazné ukazatele schváleny v rámci rozpočtu a předány osobně příspěvkové organizaci Základní škola a Mateřská škola Vroutek, okres Louny a Domovu pro seniory Vroutek p. o. Dne 6. 6. 2016 usnesením ZM navýšen příspěvek o 50 000 Kč Domovu pro seniory Vroutek p. o. a Základní škole a Mateřské škole Vroutek, okres Louny p. o. a poskytnut příspěvek ve výši 13 600 Kč na učební pomůcky pro žáky 1. tříd. Dne 7. 11. 2016 usnesením ZM navýšen příspěvek o 484 100 Kč Základní škole a Mateřské škole Vroutek.
Závěrečný účet	Závěrečný účet za rok 2015 obsahoval zákonné údaje. Zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup od 6. 5. 2016 do 22. 5. 2016. Projednán a schválen ZM dne 6. 6. 2016 s výrokem souhlasu hospodaření s výhradou.
Bankovní výpis	Zůstatky na bankovních účtech dle bankovních výpisů k 30. 9 2016 a k 31. 12. 2016 souhlasily na stav SÚ 231, 236, 241 a 245 výkazu Rozvaha.
Faktura	Výběrovým způsobem září a prosinec 2016.
Hlavní kniha	K 30. 9. 2016 a k 31. 12. 2016.
Inventurní soupis majetku a závazků	Směrnice k inventarizaci č. 18/2016. Plán inventur ze dne 28. 11. 2016. Školení členů inventarizačních komisí dne 28. 11. 2016. Inventarizační zpráva ze dne 30. 1. 2017. Inventurní soupisy rozvahových a podrozvahových účtů.
Kniha došlých faktur	K 30. 9. 2016 a k 31. 12. 2016.
Kniha odeslaných faktur	K 30. 9. 2016 a k 31. 12. 2016.
Odměňování členů zastupitelstva	Prověřena funkční odměna uvolněného starosty a neuvolněných členů zastupitelstva města: místostarosty, 2 předsedů výborů a 2 členů výborů dle mzdových listů.
Pokladní doklad	Výběrovým způsobem září a prosinec 2016.
Pokladní kniha (deník)	Zůstatek uvedený v pokladní knize k 30. 9. 2016 a k 31. 12. 2016 souhlasil na účetní záznam SÚ - 261 Pokladna.
Příloha rozvahy	K 30. 9. 2016 a k 31. 12. 2016.

Rozvaha	K 30. 9. 2016 a k 31. 12. 2016.
Účetní doklad	Výběrovým způsobem září a prosinec 2016 - likvidační lístky k fakturám, bankovní výpisy Komerční banky, protokoly o zaúčtování, platební poukazy.
Účtový rozvrh	Platný pro rok 2016.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	K 30. 9. 2016 a k 31. 12. 2016.
Výkaz zisku a ztráty	K 30. 9. 2016 a k 31. 12. 2016.
Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán	Město zřídilo 2 příspěvkové organizace: DPS Vroutek p. o. a ZŠ a MŠ Vroutek, okres Louny, p. o. Účetní závěrka obou příspěvkových organizací schválena dne 2. 5. 2016. Odpisový plán DPS Vroutek p. o. schválen v ZM dne 4. 4. 2016. Změna zřizovací listiny DPS Vroutek p. o. schválena v ZM dne 6. 6. 2016.
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	Smlouva č. 17/2016 ve výši 40 000 Kč na pořádání festivalu ROCK FOR CHURCHILL 2016 ze dne 3. 8. 2016. Smlouva č. 15/2016 ve výši 7 000 Kč kynologickému kroužku na činnost v roce 2016 + kynologické odpoledne ze dne 25. 5. 2016.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Příjem a čerpání účelových prostředků přijatých kontrolováno z hlediska označení účelovým znakem 13 013, 13 101, 13 305, 14 984, 15 835, 14 004, 98 193, 22.
Smlouvy nájemní	Na pronájem p. p. č. 7079 v k. ú. Vroutek o celkové výměře 1 355 m^2 ze dne 20. 5. 2016.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Na prodej p. p. č. 6615/3 v k. ú. Vroutek ze dne 25. 4. 2016. Na prodej p. p. č. 6615/4 v k. ú. Vroutek ze dne 5. 4. 2016. Na prodej parcely č. 6826 a 6859 v k. ú. Vroutek ze dne 3. 10. 2016. Na prodej parcely č. 7339 a 7340 v k. ú. Vroutek ze dne 18. 10. 2016.
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	Na pronájem p. p. č. 7079 v k. ú. Vroutek o celkové výměře 1 355 m^2 zveřejněn na úřední desce od 12. 4. 2016 do 28. 4. 2016. Na prodej tří částí parcely č. 6615 v k. ú. Vroutek zveřejněn na úřední desce od 18. 1. 2016 do 2. 2. 2016. Na prodej parcely č. 6826 a 6859 v k. ú. Vroutek zveřejněn na úřední desce od 7. 7. 2016 do 23. 7. 2016. Na prodej parcely č. 7339 a 7340 v k. ú. Vroutek zveřejněn na úřední desce od 10. 6. 2016 do 26. 6. 2016.
Dokumentace k veřejným zakázkám	Kontrola zveřejnění smluv na portálu zadavatele. Kupní smlouva č. 034193 na dodávku cisternové automobilové stříkačky s THT Polička s. r. o. ze dne 10. 6. 2016 v ceně 4 553 000 Kč bez DPH zveřejněna na portálu zadavatele dne 16. 6. 2016. Smlouva na akci Vroutek, ulice Sadová - rozšíření kanalizace s ČSOV a vodovodem uzavřena s Vodními zdroji Ekomonitor spol. s r. o . Chrudim ve výši 5 218 000 Kč bez DPH dne 8. 9. 2016 a zveřejněna dne 15. 9. 2016.
Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)	Informace o projednání a schválení závěrečného účtu včetně zprávy z přezkumu hospodaření města Vroutek za rok 2015 a přijatých opatřeních zaslána KÚÚK do 15 dnů od projednání v ZM.
Vnitřní předpis a směrnice	Platné pro rok 2016.
Výsledky kontrol zřízených organizací	Zápis finančního výboru o výsledku finanční kontroly provedené v Domově pro seniory Vroutek p. o. ze dne 7. 6. 2016 bez chyb a nedostatků. Zápis finančního výboru o výsledku finanční kontroly provedené v Základní škole a Mateřské škole Vroutek, okres Louny p. o. ze dne 7. 6. 2016 bez chyb a nedostatků.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Ze dne 11. 1. 2016, 7. 3. 2016, 4. 4. 2016, 2. 5. 2016, 7. 5. 2016, 6. 6. 2016, 27. 6. 2016, 11. 8. 2016, 5. 9. 2016, 3. 10. 2016, 7. 11. 2016, 28. 11. 2016, 15. 12. 2016 podpůrným způsobem.
Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití	Město má zřízen sociální fond. Účetní doklady - prosinec 2016. Osobní karty zaměstnanců - výběrovým způsobem.
Finanční a kontrolní výbor	Zápis z kontroly provedené finančním výborem ze dne 24. 3. 2016 a 7. 6. 2016 (2x), 21. 12. 2016. Zápis z jednání kontrolního výboru ze dne 20. 1. 2016, 16. 3. 2016, 18. 5. 2016, 14. 12. 2016.
Účetní závěrka za rok 2015	Schválena v ZM dne 6. 6. 2016.

II. Zástupce ÚSC Vroutek prohlašuje, že:

- město má zastavený majetek,
- město má zřízena věcná břemena,
- město neuskutečnilo žádné akce, podléhající zadávacímu řízení dle zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách – pouze VZMR,
- město nesdružuje prostředky,
- město neprovozuje hospodářskou činnost,
- město je zřizovatelem 2 příspěvkových organizací,
- město je zřizovatelem organizační složky,
- město má majetkovou účast na podnikání jiných osob - Skládka Vrbička s. r. o. a akcie SVS,
- město nehospodaří s majetkem státu.

B. Zjištění z konečného dílčího přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Vroutek

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) <u>zjištěných v minulých letech</u>

byly zjištěny chyby a nedostatky, které byly odstraněny

b) <u>zjištěných při dílčím přezkoumání za rok 2016</u>

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Vroutek za rok 2016

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

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Vroutek za rok 2016

nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Vroutek za rok 2016

byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. následující podíly

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	**2,62 %**
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	**2,70 %**
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	**12,49 %**

Vroutek dne 1. 3. 2017

Podpisy kontrolorů:

Ing. Alena Babická
kontrolor pověřený řízením přezkoumání .....

Blanka Vašatová
kontrolor .....

Ing. Věra Pelikánová
kontrolor .....

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Vroutek o počtu 7 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

MĚSTO VROUTEK
náměstí Míru 166
439 82 Vroutek

Dne: 1. 3. 2017 .....

Jaromír Kubelka
starosta

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Město Vroutek	Jaromír Kubelka
2	1	KÚ ÚK oddělení PHO	Ing. Alena Babická

Poznámka:

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

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 přezkoumávajícímu orgánu (Krajský úřad Ústeckého kraje, odbor kontroly, Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem), a to **nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.**

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., **povinen** v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona **uvést lhůtu, ve které podá** příslušnému přezkoumávajícímu orgánu **písemnou zprávu o plnění** přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu **zaslat**.

Nesplnění těchto povinností je dle § 14 odst. 1) správním deliktem, za který se uloží územnímu celku dle ustanovení § 14 odst. 2) zákona č. 420/2004 Sb. Pokuta do výše 50 000 Kč.