



**PARDUBICKÝ KRAJ**  
Krajský úřad

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření  
městyse Choltice, IČ: 00273643  
za rok 2011**

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 16.9.2011
- 18.5.2012

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

**Přezkoumání proběhlo na úřadě městyse, Pardubická 78, 533 61 Choltice**

**Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Yvona Lambertyová
- kontroloři:
  - Věra Loužilová
  - Bc. Jan Slavík

**Zástupci městyse:**

- Mgr. Tomáš Bolek - starosta
- Irena Andrusivová - účetní městyse
- Irena Rulíková - účetní městyse

**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.

**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.

V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. bylo přezkoumání hospodaření uskutečněno výběrovým způsobem dle předmětu a obsahu přezkoumání.

## A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření městyse Choltice byly přezkoumány následující písemnosti:

<b>Druh písemnosti</b>	<b>Popis písemnosti</b>
Návrh rozpočtu	vyvěšen ve dnech 4.12. - 20.12. 2010, elektronicky vyvěšen ve stejném období
Rozpočtová opatření	zastupitelstvo městyse ze dne 24.1., 14.3., 23.5., 22.6., 31.10. 2011 a 30.1. 2012, starosta 21.4., 1.8., 21.12. 2011
Rozpočtový výhled	sestavený na roky 2010 - 2013
Schválený rozpočet	zastupitelstvo městyse ze dne 20.12. 2010
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	zastupitelstvo městyse ze dne 20.12.2010, dopisem ze dne 11.1. 2011, navýšení ze dne 22.6. 2011, dopisem ze dne 23.6. 2011
Závěrečný účet	zastupitelstvo městyse ze dne 23.5. 2011
Bankovní výpis	za období 8/2011
Dohoda o hmotné odpovědnosti	ze dne 1.12. 2004 a 3.5. 2010
Evidence poplatků	ze psů a TKO - evidence vedena na PC
Faktura	za období 8/2011
Inventurní soupis majetku a závazků	ke dni 31.12. 2011
Kniha došlých faktur	1-8/2011
Kniha odeslaných faktur	1-8/2011
Odměňování členů zastupitelstva	zastupitelstvo městyse ze dne 8.11. 2010, rekapitulace mezd 1-8/2011, mzdové listy zastupitelů 1-12/2011
Pokladní doklad	za období 8/2011
Příloha rozvahy	ke dni 30.6. a 31.12. 2011
Rozvaha	ke dni 30.6. a 31.12. 2011
Účetní doklad	8/2011
Účtový rozvrh	2011
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	ke dni 31.8. 2011 a 31.12. 2011
Výkaz zisku a ztráty	ke dni 31.12. 2010 a 30.6. 2011, 31.12. 2011
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	ke dni 31.12. 2010 a 30.6. 2011
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	ke dni 31.12. 2010 a 30.6. 2011
Dohody o pracovní činnosti	ze dne 30.6. 2011
Dohody o provedení práce	ze dne 5.1., 1.3., 26.4., 2.5., 15.5., 1.6., 24.6., 1.7., 15.7., 15.8. 2011
Pracovní smlouvy včetně platových výměrů	pracovní smlouvy ze dne 1.10. 1976, 2.1. 1992, 1.8. 2001, 31.12. 2009, 24.1. 1991, 30.4. 2010 a 30.3. 2011, platové výměry ze dne 1.10. 2010, 27.12. 2010 a 30.6. 2011
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	investiční dotace KrÚ ve výši 120.000 Kč na nákup dopravního automobilu pro SDH, č.d. 1909 ze dne 4.8. 2011 a č.d. 1966 ze dne 16.8.2011 v celkové částce 173.090 Kč, % podíl vlastních

	<p>finančních prostředků dodržen, účtováno 5512 6123, investiční dotace KrÚ ve výši 150.000 Kč na vypracování návrhu územního plánu, čerpáno fa č. 311064 ze dne 3.11. 2011 v částce 348.000 Kč, úhrada BV ze dne 7.11. 2011, účtováno 3635 6119, dotace na sčítání lidu ve výši 5.445 Kč nebyla čerpána a byla dne 23.1. 2012 v plné výši vrácena, neinvestiční dotace KrÚ ve výši 100.000 Kč na opravu chodníků v obci byla čerpána fa č. 2011/001 ze dne 19.7. 2011 na částku 50.000 Kč, úhrada BV ze dne 21.7. 2011 a fa č. 2011/010 ze dne 31.8. 2011 na částku 279.716 Kč, úhrada BV ze dne 2.9. 2011, účtováno 2219 5171</p>
Smlouvy nájemní	ze dne 28.12. 2010 s platností od 1.1.2011 a ze dne 1.6. 2011
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	ze dne 14.3., 18.3., 21.4., 18.5., 13.6.2011
Smlouvy o přijetí úvěru	č. 0340604409 ze dne 13.1. 2011 ČS a.s. na snížení energetické náročnosti areálu ZŠ a MŠ Choltice až do výše 4.550.000 Kč, schváleno zastupitelstvem městyse 20.12. 2010
Vnitřní předpis a směrnice	podrozvaha a evidence pro zpracování, pro časové rozlišování, opravné položky k pohledávkám, poskytování cestovních náhrad zaměstnancům, poskytování cestovních náhrad zastupitelům, členům komisí a výborů, členům SDH, schvalování hospodářských operací, oběh účetních dokladů, evidence majetku, vnitřní kontrolní systém, k provádění inventarizace majetku a závazků, směrnice pro odpisování dlouhodobého majetku
Výsledky kontrol zřízených organizací	ZŠ a MŠ Choltice ze dne 8.2. 2012 za rok 2011
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	2010 - 2011
Obecně závazné vyhlášky o místních poplatcích	3/2010 za TKO, 5/2010 za VHP, 6/2010 z veřejného prostranství, 7/2010 ze vstupného, 8/2010 z ubytovací kapacity, 1/2011 ze psů, předpis poplatků za TKO a psy dokladem č. 031002 ze dne 1.1.2011
Zápisy z činnosti finančního a kontrolního výboru	2011

## **B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření městyse Choltice  
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## **C. Závěr**

### **I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných**

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky  
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání  
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

### **II. Při přezkoumání hospodaření městyse Choltice za rok 2011**

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

### **III. Při přezkoumání hospodaření městyse Choltice za rok 2011**

Neuvádí se zjištěná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

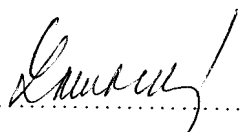
### **IV. Při přezkoumání hospodaření městyse Choltice za rok 2011**

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	3,36 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	6,23 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

V Cholticích dne 18.5.2012

Podpisy kontrolorů:

  
.....  
Yvona Lambertyová

**Jméno**  
Věra Loužilová

**Podpis**  
.....

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

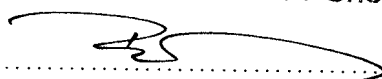
V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel směnnou, darovací, zástavní smlouvu týkající se nemovitého majetku, nepořídil ani neprodal akcie, cenné papíry, nebo obligace.

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

**MĚSTYS CHOLTICE**

Pardubická 78  
533 61 Choltice

dne  
18.5.2012

  
.....

Mgr. Tomáš Bolek

starosta

**Rozdělovník :**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Choltice	Mgr. Tomáš Bolek
2	1	Pardubický kraj	Yvona Lambertyová

## **Poznámky:**

V této zprávě jsou zpracovány výsledky uvedené v zápisu o výsledku dílčího přezkoumání hospodaření i výsledky konečného dílčího přezkoumání hospodaření územního celku.

Zápis nevylučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů.

Všechny zapůjčené dokumenty byly územnímu celku vráceny.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je zároveň návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a konečným zněním zprávy se stává v případě, že územní celek nevyužije možnosti podat písemné stanovisko dle § 6 odst. 3 písm. l zákona č. 420/2004 Sb. Stanovisko se doručuje kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

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 (Pardubický kraj), a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy.

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.

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.