

Čj.: MSK 28741/2014
11Sp. zn.: KON/21886/2013/Sam
113.1 V10
Využívá: Ing. Alexandra Klajmonová
Telefon: 595 622 307
Fax: 595 622 282
E-mail: alexandra.klajmonova@kr-moravskoslezsky.cz
Datum: 2014-03-07

Stejnopsis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Nový Jičín, IČ 00298212 za rok 2013

Na základě písemné žádosti ze dne 20. 6. 2013 bylo provedeno přezkoumání hospodaření k 31. 12. 2013.

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Alexandra Klajmonová	kontrolor pověřený řízením	362/03/2013	2934
Ing. Eliška Švaňová	kontrolor	365/03/2013	2736

Místo a datum provedení přezkoumání hospodaření:

- městský úřad Nový Jičín ve dnech 24. 2. - 26. 2. 2014

Zástupci města:

- PhDr. Jaroslav Dvořák, starosta
- Ing. Přemysl Kramoliš, místostarosta
- Ing. Jarmila Straková, vedoucí finančního odboru

Přezkoumání hospodaření města za rok 2013 bylo provedeno v rozsahu stanoveném zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.) a v návaznosti na dílčí přezkoumání hospodaření vykonaná ve dnech 2. 9. - 4. 9. 2013 a 2. 12. - 3. 12. 2013 kontrolní skupinou ve složení:

- Ing. Alexandra Klajmonová
- Ing. Eliška Švaňová



Zavedli jsme systém environmentálního řízení a auditu



Přezkoumání hospodaření územního samosprávného celku (dále jen „územní celek“) bylo prováděno zejména dle následujících právních předpisů, souvisejících s činností orgánů územního celku:

1. **zákon č. 128/2000 Sb.**, o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 128/2000 Sb.),
2. **zákon č. 250/2000 Sb.**, o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 250/2000 Sb.),
3. **zákon č. 218/2000 Sb.**, o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 218/2000 Sb.),
4. **zákon č. 563/1991 Sb.**, o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 563/1991 Sb.),
5. **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 (dále jen vyhláška č. 410/2009 Sb.),
6. **vyhláška č. 449/2009 Sb.**, o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti (dále jen vyhláška č. 449/2009 Sb.),
7. **České účetní standardy** pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb. (dále jen České účetní standardy),
8. **vyhláška č. 323/2002 Sb.**, o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů (dále jen vyhláška č. 323/2002 Sb.),
9. **zákon č. 320/2001 Sb.**, o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 320/2001 Sb.),
10. **vyhláška č. 416/2004 Sb.**, kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů (dále jen vyhláška č. 416/2004 Sb.),
11. **zákon č. 137/2006 Sb.**, o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 137/2006 Sb.),
12. **zákon č. 40/1964 Sb.**, Občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 40/1964 Sb.),
13. **zákon č. 513/1991 Sb.**, Obchodní zákoník, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 513/1991 Sb.),
14. **zákon č. 262/2006 Sb.**, zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 262/2006 Sb.),
15. **vyhláška č. 220/2013 Sb.**, o požadavcích na schválení účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek (dále jen vyhláška č. 220/2013 Sb.),
16. **vyhláška č. 270/2010 Sb.**, o inventarizaci majetku a závazků (dále jen vyhláška č. 270/2010 Sb.),
17. **nařízení vlády č. 37/2003 Sb.**, o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev, ve znění pozdějších předpisů (dále jen nařízení vlády č. 37/2003 Sb.),
18. **směrnice MF č. j. 124/1354/2002**, kterou se upravuje postup obcí, krajů a okresních úřadů při financování voleb do zastupitelstev obcí, krajů a Parlamentu České republiky, ve znění pozdějších předpisů (dále jen směrnice MF č. j. 124/1354/2002),
19. **směrnice MF č. j. 78 977/2012/12 – 124**, o postupu obcí a krajů při financování volby prezidenta republiky (dále jen směrnice MF č. j. 78 977/2012/12 – 124),
20. **vnitřní směrnice územního celku**.

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. Výsledek přezkoumání hospodaření

Při přezkoumání hospodaření za rok 2013 byly zjištěny:

A.1 nedostatky dle § 10 odst. 3 písm. c) zákon č. 420/2004 Sb.

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

A.1.1

Ověřením rozpočtových opatření č. 125/2013, č. 126/2013 a č. 127/2013 bylo zjištěno, že tato rozpočtová opatření byla schválena radou města dne 15. 1. 2014 (usnesení č. 1543/71/2014 bod 3) a dne 29. 1. 2014 (usnesení č. 1564/72/2014 bod 1) nad rámec pravomoci delegované zastupitelstvem města dle směrnice č. 23/2012 Rozpočtový proces města Nový Jičín (čl. 3 odst. 11) ze dne 17. 12. 2012 (tj. „po konání posledního jednání zastupitelstva města v daném roce do 31. 12.“).

Zjištěný stav není v souladu s § 102 odst. 2 zákona č. 128/2000 Sb.

A.1.2

Rada města schválila dne 29. 1. 2014 (usnesení č. 1564/72/2014 bod 2) změny závazných ukazatelů a limitů některých příspěvkových organizací města (OdPa 3111 - Předškolní zařízení, 3113 - Základní školy, 3311 - Divadelní činnost a 3392 - Zájmová činnost v kultuře) na rok 2013, tj. zpětně po uplynutí rozpočtového roku (vztah rozpočtu příspěvkové organizace k rozpočtu zřizovatele lze změnit pouze během roku).

Zjištěný stav není v souladu s §§ 2, 4 a 28 odst. 11 zákona č. 250/2000 Sb.

B. Přijetí a plnění opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků

B.1. Při přezkoumání hospodaření za rok 2012 byly zjištěny:

B.1.1 méně závažné chyby a nedostatky dle § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

B.1.1.1

Závěrečný účet města za rok 2011 neobsahoval vyúčtování finančních vztahů k jiným rozpočtům (poskytnuté dotace, granty) a neobsahoval údaje o zhodnocení finančního hospodaření městem zřízených právnických osob (zřízeno 14 příspěvkových organizací).

K odstranění tohoto nedostatku územní celek přijal opatření k nápravě chyb a nedostatků. Ověřením závěrečného účtu města za rok 2012 bylo zjištěno, že **přijaté opatření bylo splněno**.

K odstranění těchto nedostatků územní celek přijal opatření k nápravě chyb a nedostatků a podal o tom písemnou zprávu přezkoumávajícímu orgánu dle § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. dne 21. 6. 2013.

B.2 Vzhledem k tomu, že při dílčích přezkoumání hospodaření provedených k 31. 7. 2013 a k 31. 10. 2013 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebyl územní celek povinen přijmout opatření k nápravě.

C. Závěr

C.1 Při přezkoumání hospodaření dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. za rok 2013

- **byly dle § 10 odst. 3 písm. c) zjištěny nedostatky:**

C4 - spočívající v porušení povinností nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy

- Rada města provedla rozpočtové opatření nad rámec pravomoci delegované zastupitelstvem města.
- Rada města schválila změny závazných ukazatelů a limitů příspěvkových organizací města zpětně na rok 2013.

C.2 Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě

- upozorňujeme na skutečnost, že rozsah rozpočtových opatření, která provádí v souladu s § 102 odst. 2 zákona č. 128/2000 Sb. rada města, je nutno stanovit jednoznačně tak, aby bylo možno posoudit, zda nedošlo k překročení svěřené pravomoci.

C.3 Podíly pohledávek, závazků a zastaveného majetku

• podíl pohledávek na rozpočtu územního celku (celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila Kč 1.780.807,00)	7,63 %
• podíl závazků na rozpočtu územního celku (celková hodnota dlouhodobých závazků činila Kč 17.367.276,34)	3,34 %
• podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	7,23 %

D. Upozornění

- upozorňujeme na nutnost aktualizovat čl. 3 odst. 11 směrnice č. 23/2012 Rozpočtový proces města Nový Jičín. Změny rozpočtu schválené a provedené radou města v rámci delegované pravomoci zastupitelstvem města může následně zastupitelstvo města pouze projednat (vzít na vědomí), nikoliv schválit.

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

Zpráva nevylučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů.

Všechny zapůjčené dokumenty byly územnímu celku vráceny, pořízené fotokopie, popř. převzaté stejnopyisy, jsou uvedeny v Seznamu předložených dokumentů.

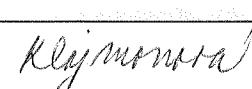
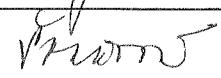
Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je zároveň návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a konečným zněním zprávy se stává v případě, že územní celek nevyužije možnosti podat písemné stanovisko dle § 6 odst. 3 písm. I zákona č. 420/2004 Sb. Stanovisko se doručuje kontrolorovi pověřenému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

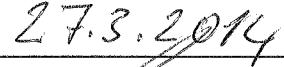
Územní celek je povinen podle § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu orgánu a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále povinen podle § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. v požadované písemné informaci 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 podle § 14 písm. f), g) a h) zákona č. 420/2004 Sb. pořádkovou pokutu až do výše Kč 50.000,--.

V Ostravě dne 7. 3. 2014

Zprávu zpracovaly a sepsaly:	
Ing. Alexandra Klajmonová, kontrolor pověřený řízením	
Ing. Eliška Švaňová, kontrolor	

Se zprávou byl seznámen a stejnopsis č. 2 převzal:		
PhDr. Jaroslav Dvořák, starosta města Nový Jičín	Dne:	
	Podpis:	

Zpráva byla vyhotovena ve 2 stejnopisech:	
Stejnopsis č. 1	pro odbor kontroly a interního auditu Krajského úřadu Moravskoslezského kraje
Stejnopsis č. 2	pro město Nový Jičín

Seznam předložených dokumentů:

- evidence rozpočtových opatření prováděných v období 8 - 10/2013 zastupitelstvem města a radou města (dle pověření zastupitelstvem města, usnesení č. 12/16/2012 ze dne 17. 12. 2012),
- evidence rozpočtových opatření prováděných v období 1 - 7/2013 zastupitelstvem města a radou města (dle pověření zastupitelstvem města, usnesení č. 12/16/2012 ze dne 17. 12. 2012),
- rozpočtový výhled města na období 2014 - 2022 schválený zastupitelstvem města dne 17. 12. 2012 usnesením č. 13/16/2012,
- rozpočet města na rok 2013 schválený zastupitelstvem města dne 17. 12. 2012 usnesením č. 12/16/2012 jako schodkový se zapojením zůstatku z předešlých let, návrh rozpočtu města na rok 2013 byl zveřejněn na úřední desce města a způsobem umožňujícím dálkový přístup v době od 30. 11. do 18. 12. 2012 - č. 830/2012,
- oznámení o stanovení a změně závazných ukazatelů pro rok 2013 zřízeným příspěvkovým organizacím ze dne 7. 2., 7. 3., 21. 3., 19. 4., 9. 5., 18. 6. a 24. 6. 2013,
- oznámení o změně závazných ukazatelů pro rok 2013 zřízeným příspěvkovým organizacím ze dne 22. 10., 14. 11. a 12. 12. 2013,
- oznámení o změně závazných ukazatelů pro rok 2013 zřízeným příspěvkovým organizacím ze dne 12. 8., 21. 8., 6. 9. a 25. 9. 2013,
- závěrečný účet města za rok 2012 schválený zastupitelstvem města dne 10. 6. 2013 usnesením č. 11/18/2013 bez výhrad, návrh závěrečného účtu města za rok 2012 byl zveřejněn na úřední desce města a způsobem umožňujícím dálkový přístup v době od 24. 5. do 11. 6. 2013 - č. 357/2013,

- účetní doklad č. 8010 ze dne 16. 10. 2013 - zařazení automobilu FORD Transit na majetkový účet města, inv. č. 223038800021 (zápis o převzetí stroje nebo zařízení ze dne 15. 10. 2013),
- účetní doklad č. 8001 ze dne 3. 10. 2013 - zařazení "Rozšíření systému v budově Divadelní 1 a NC" na majetkový účet města, inv. č. 221038100249 (zápis o převzetí stroje nebo zařízení ze dne 12. 6. 2013),
- účetní doklad č. 8006 ze dne 11. 9. 2013 - zařazení příkopové sekačky na majetkový účet města, inv. č. 223750000014 (zápis o převzetí stroje nebo zařízení ze dne 11. 9. 2013),
- účetní doklad č. 8009 ze dne 16. 10. 2013 - zařazení stavby "Odpočívadlo v k.ú. Kojetín u Starého Jičína" na majetkový účet města, inv. č. 216039382005 (zápis o vyhodnocení dokončené akce č. 9/2013 ze dne 16. 10. 2013),
- účetní doklad č. 8007 ze dne 11. 10. 2013 - zařazení stavby "Rekonstrukce střechy a zakrytí štítové stěny objektu na p.č. 671/2 v k.ú. Žilina u Nového Jičína" na majetkový účet města, inv. č. 212039382005 (zápis o vyhodnocení dokončené akce ze dne 11. 10. 2013),
- účetní doklad č. 8009 ze dne 30. 9. 2013 - zařazení stavby "Chodníkové těleso Loučka u Nového Jičína - II. etapa, účelové odvodnění" na majetkový účet města, inv. č. 212039382005 (kolaudační souhlas Městského úřadu Nový Jičín ze dne 23. 9. 2013),
- účetní doklad č. 8007 ze dne 30. 9. 2013 - zařazení stavby "Vybudování dětského hřiště ve Straníku" na majetkový účet města, inv. č. 216039382004 (zápis o vyhodnocení dokončené akce ze dne 30. 9. 2013),
- účetní doklad č. 8002 ze dne 21. 6. 2013 - zařazení dokončené akce "Regenerace panelového sídliště Bezručova - Riegrova, Nový Jičín" na majetkový účet města (zápis o předání a převzetí dokončené stavby ze dne 29. 5. 2013),
- obraty účtu 022 - Samostatné movité věci a soubory movitých věcí: účetní doklad č. 8001 ze dne 3. 6. 2013 - elektronické zabezpečovací zařízení (inv. č. 221011110016), účetní doklad č. 8001 ze dne 16. 4. 2013 - kompaktní měřič tepla (inv. č. 22025180001),
- soupis pohledávek k 30. 6. 2013 dle jednotlivých analytických účtů,
- evidence jednotlivých pohledávek, účtování jejich předpisů - např. předpis pohledávek ze psů (účetní doklad č. 7105 ze dne 31. 1. 2013, č. 7106 ze dne 31. 3. 2013 a č. 7006 ze dne 30. 4. 2013), pohledávek za odvoz komunálního odpadu (účetní doklad č. 7103 ze dne 31. 1. 2013, č. 7103 ze dne 28. 2. 2013 a č. 7104 ze dne 31. 3. 2013),
- hlavní kniha - základní účetnictví za období 12/2013,
- hlavní kniha - základní účetnictví za období 7/2013,
- inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2013 dle organizačních jednotek: 009 - obecní živnostenský úřad, 011 - návštěvnické centrum, 029 - pečovatelská služba, 120 - odbor majetku, rozvoje a investic, 528 - odbor sociálních věcí a 741 - odbor finanční,
- odměny členů zastupitelstva města os. č. 107, 109, 195, 429, 460, 1159, 1329, 1724 a 1726 za období 11 - 12/2013,
- odměny členů zastupitelstva města os. č. 102, 107, 109, 115, 195, 429, 460, 683, 1159, 1329, 1346, 1540, 1550, 1724 a 1726 za období 8 - 10/2013 (schválení odměn neuvolněným členům zastupitelstva města dne 20. 12. 2010 usnesením č. 30/2/2010),
- odměny členů zastupitelstva města os. č. 102, 107, 109, 115, 195, 429, 460, 683, 1159, 1329, 1346, 1540, 1550, 1724 a 1726 za období 1 - 7/2013 (schválení odměn neuvolněným členům zastupitelstva města dne 20. 12. 2010 usnesením č. 30/2/2010),
- příloha rozvahy k 31. 12. 2013 v Kč,
- příloha rozvahy k 31. 7. 2013 v Kč,
- výkaz rozvaha k 31. 10. 2013 v Kč,
- výkaz rozvaha k 31. 7. 2013 v Kč,
- výkaz rozvaha k 31. 12. 2013 v Kč,

- účetní doklady č. 4160 - 4200 (bankovní výpisy č. 137, 138 a 139 ze dne 10. 7., 11. 7. a 12. 7. 2013) včetně předpisů faktur přijatých,
- účetní doklady č. 5051 - 5070 za období od 22. 7. do 31. 7. 2013 (pokladní doklady),
- přecenění reálnou hodnotou pozemků určených k prodeji - účetní doklad č. 8002 ze dne 11. 3. 2013 a č. 8004 ze dne 10. 6. 2013,
- účetní doklady č. 4169 - 4196 (bankovní výpisy č. 163 - 165 za období od 15. 8. do 19. 8. 2013) a č. 4170 - 4196 (bankovní výpis č. 205 ze dne 14. 10. 2013) včetně předpisů faktur přijatých,
- účetní doklady č. 5677 - 5697 za období od 19. 12. do 31. 12. 2013 (pokladní doklady),
- vazba zůstatků účtů 681 a 682, 684, 686 a 688 - Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob, právnických osob, z daně z přidané hodnoty, ze sdílených majetkových daní a z ostatních sdílených daní a poplatků v návaznosti na údaje uvedené ve výkazu FIN 2-12 M k 31. 12. 2013 (sloupec 3 - výsledek od počátku roku),
- vazba zůstatků účtů 681 a 682, 684, 686 a 688 - Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob, právnických osob, z daně z přidané hodnoty, ze sdílených majetkových daní a z ostatních sdílených daní a poplatků v návaznosti na údaje uvedené ve výkazu FIN 2-12 M (sloupec 3 - výsledek od počátku roku) k 31. 10. 2013,
- vazba zůstatků účtů 681 a 682, 684, 686 a 688 - Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob, právnických osob, z daně z přidané hodnoty, ze sdílených majetkových daní a z ostatních sdílených daní a poplatků v návaznosti na údaje uvedené ve výkazu FIN 2-12 M (sloupec 3 - výsledek od počátku roku) k 31. 7. 2013,
- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 10. 2013 v Kč,
- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2013 v Kč (fotokopie),
- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 7. 2013 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty k 31. 10. 2013 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2013 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty k 31. 7. 2013 v Kč,
- smlouvy o poskytnutí dotací z rozpočtu města Nový Jičín ze dne 17. 4. 2013 - Děcko, o.p.s. Nový Jičín, Svat tělesně postižených v ČR, o.s. - místní organizace Nový Jičín (termín vyúčtování dle smlouvy do 11. 12. 2013), schváleno zastupitelstvem města usnesením č. 6/16/2012 dne 17. 12. 2012,
- ÚZ 34002 – rozhodnutí Ministerstva kultury ČR ze dne 18. 7. 2013 o poskytnutí účelového finančního příspěvku ve výši Kč 80.000,-- na obnovu nemovité kulturní památky - Pomník Řehoře Mendla ve Smetanových sadech, včetně účetních dokladů a závěrečného vyúčtování poskytnutého příspěvku,
- ÚZ 14018 – rozhodnutí Ministerstva vnitra ČR ze dne 29. 4. 2013 o poskytnutí účelové neinvestiční dotace ve výši Kč 81.000,-- na realizaci projektu "Nový Jičín - Tábor pro děti ze znevýhodněného sociálního prostředí", včetně účetních dokladů (k 31. 10. 2013 čerpáno Kč 45.134,--),
- ÚZ 14022 – smlouva o poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje č. 02933/2013/KH ve výši Kč 66.000,-- na pokrytí mimořádných výdajů jednotky SDH příjemce nasazené v červnu 2013, včetně účetních dokladů,
- ÚZ 14018 – rozhodnutí Ministerstva vnitra ČR ze dne 29. 4. 2013 o poskytnutí účelové neinvestiční dotace ve výši Kč 38.000,-- na realizaci projektu "Nový Jičín - Sebeobrana pro ženy", včetně účetních dokladů (k 31. 10. 2013 čerpáno Kč 38.000,--),
- písemnosti týkající se účelové dotace na výdaje spojené s konáním volby prezidenta České republiky (účelový znak 98008; poskytnuto Kč 614.440,--, použito Kč 553.029,58, vratka Kč 61.410,42), včetně účetních dokladů,
- smlouva o nájmu nebytových prostor uzavřená dne 29. 3. 2013 - předmětem pronájmu jsou nebytové prostory v budově č.p. 1028 za účelem provozování stomatologické laboratoře, záměr pronájmu byl zveřejněn v období od 7. 2. do 25. 2. 2013, schváleno radou města dne 20. 3. 2013 (usnesení č. 1112/54/2013),

- smlouva o nájmu nebytových prostor uzavřená dne 30. 5. 2013 - předmětem pronájmu jsou nebytové prostory v budově č.p. 49 za účelem provozování prodejny obuvi, záměr pronájmu byl zveřejněn v období od 21. 3. do 8. 4. 2013, schváleno radou města dne 6. 5. 2013 (usnesení č. 1186/57/2013),
- smlouva o nájmu nemovitostí uzavřená dne 30. 9. 2013 - předmětem pronájmu je část pozemku p.č. 519/19 za účelem umístění a provozování prodejního stánku (květinářství), záměr pronájmu byl zveřejněn na úřední desce města v období od 25. 6. do 12. 7. 2013, schváleno radou města dne 4. 9. 2013 (usnesení č. 1369/63/2013),
- smlouva o nájmu nebytových prostor uzavřená dne 30. 5. 2013 s fyzickou osobou - předmětem pronájmu jsou nebytové prostory nacházející se v budově č.p. 90 na pozemku p.č. 660 v k.ú. Loučka u Nového Jičína za účelem soukromého využití prostor pro sbírku starých rádií a jejich restaurování, záměr pronájmu byl zveřejněn na úřední desce města v období od 21. 3. do 22. 4. 2013, schváleno radou města dne 6. 5. 2013 (usnesení č. 1186/57/2013),
- smlouva o nájmu nebytových prostor uzavřená dne 29. 3. 2013 s fyzickou osobou - předmětem pronájmu jsou nebytové prostory nacházející se v budově č.p. 118 na pozemku p.č. 563 v k.ú. Nový Jičín - Horní Předměstí za účelem zřízení provozovny na pečení perníků, záměr pronájmu byl zveřejněn na úřední desce města v období od 16. 1. do 4. 2. 2013, schváleno radou města dne 27. 2. 2013 (usnesení č. 1074/52/2013),
- smlouva o nájmu nebytových prostor uzavřená dne 21. 10. 2013 s fyzickou osobou - předmětem pronájmu jsou nebytové prostory nacházející se v budově č.p. 83 na pozemku p.č. 84 v k.ú. Nový Jičín - město za účelem zřízení a provozování prodejny a skladu konfekčního zboží, záměr pronájmu byl zveřejněn na úřední desce města v období od 19. 7. do 5. 8. 2013, schváleno radou města dne 4. 9. 2013 (usnesení č. 1375/63/2013),
- kupní smlouva zavřená dne 23. 7. 2013 s fyzickými osobami - prodej pozemku p.č. 2298/8 (nově rozdělený na p.č. 298/8 a 298/18) v k.ú. Nový Jičín - Dolní Předměstí, záměr prodeje byl zveřejněn na úřední desce města v období od 20. 11. do 6. 12. 2012, schváleno zastupitelstvem města dne 9. 9. 2013 (usnesení č. 12/19/2013), účetní doklad č. 8015 ze dne 23. 10. 2013,
- kupní smlouva uzavřená dne 18. 10. 2013 s fyzickými osobami - prodej pozemků p.č. 206/1, 207/1 a 92/1 v k.ú. Nový Jičín - Horní Předměstí, záměr prodeje byl zveřejněn na úřední desce města v období od 28. 6. do 15. 7. 2013, schváleno zastupitelstvem města dne 9. 9. 2013 (usnesení č. 12/19/2013), účetní doklad č. 8012 ze dne 21. 10. 2013,
- kupní smlouva o převodu nemovitostí uzavřená dne 23. 7. 2013 s fyzickou osobou - prodej pozemků p.č. 239/5, 239/7 a 239/9 v k.ú. Bludovice u Nového Jičína, záměr prodeje byl zveřejněn na úřední desce města v období od 5. 10. do 22. 10. 2012, schváleno zastupitelstvem města dne 10. 6. 2013 (usnesení č. 8/18/2013), účetní doklad č. 8015 ze dne 31. 7. 2013,
- kupní smlouva o převodu nemovitostí uzavřená dne 18. 7. 2013 s fyzickými osobami - prodej budovy č.p. 753, včetně pozemků p.č.st. 8 a p.č. 3 v k.ú. Nový Jičín - Horní Předměstí, záměr prodeje byl zveřejněn na úřední desce města v období od 18. 1. do 2. 5. 2013, schváleno zastupitelstvem města dne 10. 6. 2013 (usnesení č. 8/18/2013), účetní doklady č. 8012 a 8013 ze dne 19. 7. 2013,
- darovací smlouva uzavřená dne 11. 4. 2013 se Správou silnic Moravskoslezského kraje - nabytí pozemku p.č. 1834/4 v k.ú. Žilina u Nového Jičína, nabytí schváleno zastupitelstvem města dne 9. 7. 2009 a dne 7. 4. 2011, účetní doklad č. 8007 ze dne 18. 6. 2013,
- kupní smlouva o převodu nemovitostí uzavřená dne 22. 5. 2013 s Lesy České republiky, s.p. - nákup pozemků p.č. 1836/15 a 1836/16 v k.ú. Žilina u Nového Jičína, nákup schválen zastupitelstvem města dne 7. 4. 2011, účetní doklad č. 8005 ze dne 17. 6. 2013,
- kupní smlouva o převodu nemovitosti uzavřená dne 15. 4. 2013 s fyzickými osobami - prodej pozemku p.č. 359/71 v k.ú. Nový Jičín - Dolní Předměstí, záměr prodeje byl zveřejněn na úřední desce města v období od 20. 7. do 8. 8. 2012, schváleno zastupitelstvem města dne 17. 9. 2012 a 11. 3. 2013, účetní doklad č. 8004 ze dne 15. 4. 2013,

- kupní smlouva o převodu nemovitosti uzavřená dne 14. 11. 2013 s fyzickou osobou - prodej pozemku p.c. 1115 v k.ú. Nový Jičín - Horní Předměstí, záměr prodeje byl zveřejněn na úřední desce města v období od 3. 7. do 22. 7. 2013, schváleno zastupitelstvem města dne 9. 9. 2013 (usnesení č. 12/19/2013), účetní doklad č. 8009 ze dne 14. 11. 2013,
- cizí a sdružené prostředky - vazba účtů 245 - Jiné běžné účty, 325 - Závazky z dělené správy a kaucí, 378 - Ostatní krátkodobé závazky a 261 - Pokladna dle jednotlivých analytik (dopravní obslužnost, kauce byty a důchody nesvěrávných občanů) k 31. 7. 2013,
- cizí a sdružené prostředky - vazba účtů 245 - Jiné běžné účty, 325 - Závazky z dělené správy a kaucí, 378 - Ostatní krátkodobé závazky a 261 - Pokladna dle jednotlivých analytik (dopravní obslužnost, kauce byty a důchody nesvěrávných občanů) k 31. 10. 2013,
- cizí a sdružené prostředky - vazba účtů 245 - Jiné běžné účty, 325 - Závazky z dělené správy a kaucí a 378 - Ostatní krátkodobé závazky dle jednotlivých analytik (dopravní obslužnost, kuce byty a důchody nesvěrávných občanů) k 31. 12. 2013,
- smlouva o zřízení věcného břemene uzavřená dne 14. 5. 2013 se společností T-Mobile Czech Republic a.s. - předmětem smlouvy je zřízení věcného břemene na pozemcích města z důvodu umístění a provozování podzemního vedení veřejné komunikační sítě, schváleno radou města dne 29. 8. 2011 (usnesení č. 361/14/2011) a dne 20. 3. 2013 (usnesení č. 1104/54/2013),
- smlouva o zřízení věcného břemene uzavřená dne 5. 6. 2013 se společností Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. - předmětem smlouvy je umístění stavby vodoměrné a redukční šachty včetně příslušenství a oprávnění vstupovat a vjíždět na dotčené pozemky, schváleno radou města dne 6. 2. 2013 (usnesení č. 1025/51/2013),
- smlouva o zřízení věcného břemene uzavřená dne 19. 7. 2013 se společností ČEZ Distribuce, a.s. (zastoupenou společností ARPEX MORAVA, s.r.o.) - předmětem smlouvy je zřízení věcného břemene na pozemcích města z důvodu zřízení a provozování distribuční elektrizační soustavy, schváleno radou města dne 11. 7. 2011 (usnesení č. 316/13/2011),
- smlouva o zřízení věcného břemene uzavřená dne 16. 8. 2013 se společností ČEZ Distribuce, a.s. (zastoupenou společností ADEN LP s.r.o.) - předmětem smlouvy je zřízení věcného břemene na části pozemku města p.c. 1592/26 z důvodu zřízení a provozování stavby zařízení distribuční elektrizační soustavy, schváleno radou města dne 2. 6. 2009 (usnesení č. 2966/41/2009),
- smlouva o zřízení věcného břemene uzavřená dne 16. 8. 2013 se společností ČEZ Distribuce, a.s. (zastoupenou společností ADEN LP s.r.o.) - předmětem smlouvy je zřízení věcného břemene na části pozemku města p.c. 644/1 z důvodu zřízení a provozování stavby zařízení distribuční elektrizační soustavy, schváleno radou města dne 2. 6. 2009 (usnesení č. 2966/41/2009),
- smlouva o zřízení věcného břemene uzavřená dne 30. 10. 2013 se společností ČEZ Distribuce, a.s. - předmětem smlouvy je zřízení věcného břemene na pozemku města p.c. 1463/12 z důvodu zřízení a provozování stavby zařízení distribuční elektrizační soustavy, schváleno radou města dne 11. 7. 2011 (usnesení č. 316/13/2011),
- smlouva o zřízení věcného břemene uzavřená dne 30. 10. 2013 se společností ČEZ Distribuce, a.s. - předmětem smlouvy je zřízení věcného břemene na části pozemcích města z důvodu zřízení a provozování stavby zařízení distribuční elektrizační soustavy, schváleno radou města dne 11. 7. 2011 (usnesení č. 316/13/2011),
- smlouva o zřízení věcného břemene uzavřená dne 18. 12. 2013 se společností ČEZ Distribuce, a.s. (zastoupenou společností ARPEX MORAVA, s.r.o.) - předmětem smlouvy je zřízení věcného břemene na pozemku města p.c. 384/27 z důvodu zřízení a provozování stavby zařízení distribuční elektrizační soustavy, schváleno radou města dne 1. 2. 2012 (usnesení č. 572/27/2012),
- smlouva o dílo uzavřená dne 14. 11. 2013 na zpracování, tisk a distribuci měsíčníku „Novojičínský zpravodaj“ ve výši Kč 30.400,-- bez DPH za 1 měsíční vydání periodika v počtu 10.000,-- ks

- se společností SAMAB BRNO GROUP, a.s., včetně podkladů k veřejné zakázce zadané ve zjednodušeném podlimitním řízení s aukcí,
- smlouva o dílo uzavřená dne 24. 2. 2014 na zpracování projektové dokumentace pro provádění stavby na akci „Projekt Integrovaný plán rozvoje města - sídliště Dlouhá, etapa I. Budovatelů - ZŠ Jubilejní, etapa II. Gregorova“ ve výši Kč 159.000,-- bez DPH s ATRIS s.r.o., včetně podkladů k veřejné zakázce zadané ve zjednodušeném podlimitním řízení a usnesení rady města č. 1511/70/2013 ze dne 11. 12. 2013 a č. 1580/73/2014 ze dne 5. 2. 2014,
 - smlouva o dílo č. 21351 uzavřená dne 6. 8. 2013 na akci „Chodníkové těleso, Žilina u Nového Jičína – 5. etapa - trafostanice - Pstruží potok“ ve výši Kč 5.286.147,-- bez DPH s Cobbler s.r.o., dodatek č. 1 ke smlouvě ze dne 29. 10. 2013 a dodatek č. 2 ze dne 14. 11. 2013, včetně podkladů k podlimitní veřejné zakázce zadané ve zjednodušeném podlimitním řízení,
 - směrnice č. 26/2012 - zpracování a oběh účetních dokladů, nakládání s finančními prostředky města účinná od 1. 1. 2013, včetně podpisových vzorů,
 - směrnice č. 19/2012 - pro nakládání s pohledávkami města účinná od 29. 11. 2012,
 - směrnice č. 18/2012 - hospodaření s majetkem města účinná od 29. 11. 2012,
 - směrnice č. 3/2012 - kontrolní řád účinná od 2. 2. 2012, včetně podpisových vzorů,
 - směrnice č. 3/2013 - zadávání a realizace veřejných zakázek účinná od 20. 3. 2013,
 - směrnice č. 23/2012 Rozpočtový proces města Nový Jičín (čl. 3 odst. 11 - fotokopie) ze dne 17. 12. 2012,
 - vyúčtování grantu z rozpočtu města Nový Jičín poskytnutého Svazu tělesně postižených v ČR, o.s. - místní organizace Nový Jičín ze dne 7. 10. 2013 (vyúčtování grantu na „Rekondiční pobyt pro tělesně postižené a postižené kardiovaskulárním onemocněním“ na základě smlouvy ze dne 17. 4. 2013),
 - zápis o výsledku následné veřejnosprávní kontroly provedené u Občanského sdružení Moravia Racing Team ze dne 4. 10. 2013 (vyúčtování grantu na akci „Grand prix forman 2013“ na základě smlouvy ze dne 14. 2. 2013),
 - zápis o výsledku následné veřejnosprávní kontroly provedené u Sportovní stáje Hermelín klub Nový Jičín, občanské sdružení ze dne 4. 11. 2013 (vyúčtování grantu na podporu závodní činnosti na základě smlouvy ze dne 27. 5. 2013),
 - zápis o výsledku následné veřejnosprávní kontroly provedené u RO.NA.TA, o.s. ze dne 13. 9. 2013 (vyúčtování grantu na akci „Puellae et Pueri - koncertní turné Epinal“ na základě smlouvy ze dne 11. 3. 2013),
 - zápis o výsledku následné veřejnosprávní kontroly provedené u Společnosti pro podporu lidí s mentálním postižením v České republice, o.s., Místní organizace Nový Jičín - denní stacionář Škola života ze dne 8. 10. 2013 (vyúčtování grantu na akci „Poznávejme kulturní poklad Českého Krumlova v rámci Dnů kulturního dědictví 2013“ na základě smlouvy ze dne 11. 3. 2013),
 - protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly u EDUCA - Střední odborná škola, s.r.o., B. Martinů 1994/4, 741 01 Nový Jičín ze dne 18. 4. 2013 (stav k 15. 4. 2013),
 - protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly u příspěvkové organizace Základní škola Nový Jičín, Tyršova 1, příspěvková organizace ze dne 10. 6. 2013 (kontrolované období rok 2012),
 - protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly u příspěvkové organizace Mateřská škola Máj Nový Jičín, K. Čapka 6, příspěvková organizace ze dne 5. 4. 2013 (kontrolované období rok 2012),
 - protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly u příspěvkové organizace Beskydské divadlo Nový Jičín, Divadelní 5, příspěvková organizace ze dne 22. 7. 2013 (kontrolované období rok 2012),
 - protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly u příspěvkové organizace Základní škola Nový Jičín, Jubilejní 3, příspěvková organizace ze dne 23. 10. 2013 (kontrolované období rok 2012),
 - protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly u příspěvkové organizace Technické služby města Nového Jičína, příspěvková organizace ze dne 5. 9. 2013 (kontrolované období rok 2012),

- protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly u příspěvkové organizace Základní škola Nový Jičín, Komenského 68, příspěvková organizace ze dne 16. 12. 2013 (kontrolované období rok 2012),
- usnesení rady města č. 1322/62/2013 ze dne 14. 8. 2013, č. 1396/65/2013 ze dne 25. 9. 2013 a č. 1422/67/2013 ze dne 16. 10. 2013 k prováděným rozpočtovým opatřením,
- usnesení rady města č. 1133/55/2013 ze dne 10. 4. 2013 - schválení účetních závěrek příspěvkových organizací zřízených městem za rok 2012,
- usnesení rady města č. 991/50/2013 ze dne 16. 1. 2013, č. 1024/51/2013 ze dne 6. 2. 2013, č. 1058/52/2013 ze dne 27. 2. 2013, č. 1100/54/2013 ze dne 20. 3. 2013, č. 1132/55/2013 ze dne 10. 4. 2013, č. 1171/57/2013 ze dne 6. 5. 2013, č. 1211/58/2013 ze dne 29. 5. 2013, č. 1263/60/2013 ze dne 19. 6. 2013 a č. 1284/61/2013 ze dne 17. 7. 2013 k prováděným rozpočtovým opatřením,
- usnesení rady města č. 1454/69/2013 ze dne 13. 11. 2013 a č. 1501/70/2013 ze dne 11. 12. 2013 k prováděným rozpočtovým opatřením,
- usnesení rady města č. 1543/71/2014 ze dne 15. 1. 2014 a č. 1564/72/2014 ze dne 29. 1. 2014 k prováděným rozpočtovým opatřením (fotokopie),
- zápis z jednání finančního výboru zastupitelstva města ze dne 6. 3. a 5. 6. 2013 včetně plánu činnosti finančního výboru na rok 2013,
- zápis z jednání finančního výboru zastupitelstva města ze dne 2. 9. 2013,
- zápis z jednání kontrolního výboru zastupitelstva města ze dne 25. 2. 2013,
- zápis z jednání kontrolního výboru zastupitelstva města ze dne 4. 11. 2013,
- zápis z jednání finančního výboru zastupitelstva města ze dne 11. 11. a 4. 12. 2013,
- usnesení zastupitelstva města č. 9/20/2013 ze dne 18. 11. 2013 a č. 10/21/2013 ze dne 16. 12. 2013 k prováděným rozpočtovým opatřením,
- usnesení zastupitelstva města č. 6/19/2013 ze dne 9. 9. 2013 k prováděným rozpočtovým opatřením,
- usnesení zastupitelstva města č. 10/17/2013 ze dne 11. 3. 2013 a č. 10/18/2013 ze dne 10. 6. 2013 k prováděným rozpočtovým opatřením,
- usnesení zastupitelstva města č. 11/18/2013 ze dne 10. 6. 2013 - schválení účetní závěrky města za rok 2012,
- sociální fond a fond rezerv a rozvoje - vazba účtů 419 - Ostatní fondy, 236 - Běžné účty fondů územních samosprávných celků a 261 - Pokladna dle jednotlivých analytik k 31. 7. 2013,
- sociální fond a fond rezerv a rozvoje - vazba účtů 419 - Ostatní fondy a 236 - Běžné účty fondů územních samosprávných celků dle jednotlivých analytik k 31. 12. 2013,
- sociální fond a fond rezerv a rozvoje - vazba účtů 419 - Ostatní fondy, 236 - Běžné účty fondů územních samosprávných celků a 261 - Pokladna dle jednotlivých analytik k 31. 10. 2013,
- "Výsledky hospodaření Města Nový Jičín, organizačních složek Města, orgánu Městské policie včetně příspěvkových organizací Města Nový Jičín za I. pololetí 2013" ze dne 7. 8. 2013.