



KRAJSKÝ ÚŘAD
MORAVSKOSLEZSKÝ KRAJ
Odbor podpory korporátního řízení a kontroly
28. října 117, 702 18 Ostrava



Elektronický podpis - 30.3.2020
Certifikát autora podpisu :
Jméno : Ing. Blanka Gábová
Vydal : PostSignum Qualified C...
Platnost do : 2.7.2020 14:29:23-000 +02:00

Elektronický podpis - 30.3.2020
Certifikát autora podpisu :
Jméno : Ing. Jiří Urbánek
Vydal : PostSignum Qualified C...
Platnost do : 6.7.2020 06:35:22-000 +02:00

Čj.: MSK 39879/2020
Sp. zn.: KON/17064/2019/Sam
113.1 V10 N
Vyřizuje: Ing. Blanka Gábová
Telefon: 595 622 704
Fax: 595 622 282
E-mail: posta@msk.cz

MĚSTO NOVÝ JIČÍN ev.č.: 3
MĚSTSKÝ ÚŘAD NOVÝ JIČÍN
Čj.: 28072/2020 DS
Datum (čas) - 9 - 04 - 2020
doručení:
Počet listů: Počet originálů/počet listů:
Poč. svaz.: Jiný druh:
Spis. znak, skart. znak: JTR.
Město: Město:

Elektronický podpis - 30.3.2020
Certifikát autora podpisu :
Jméno : Ing. Pavla Frydrychová
Vydal : PostSignum Qualified C...
Platnost do : 29.6.2020 07:55:22-000 +02:00

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Nový Jičín, IČ 00298212 za rok 2019

Přezkoumání hospodaření města za rok 2019 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.) na základě písemné žádosti ze dne 25. 6. 2019.

Dílčí přezkoumání hospodaření k datu 31. 8. 2019 bylo vykonáno ve dnech 14. 10. - 17. 10. 2019 kontrolní skupinou ve složení:

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Blanka Gábová	kontrolor pověřený řízením	506/03/2019	2502
Ing. Jiří Urbánek	kontrolor	515/03/2019	3626

Závěrečné přezkoumání hospodaření k datu 31. 12. 2019 bylo vykonáno ve dnech 16. 3. - 19. 3. 2020 kontrolní skupinou ve složení:

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Blanka Gábová	kontrolor pověřený řízením	506/03/2019	2502
Ing. Jiří Urbánek	kontrolor	515/03/2019	3626
Ing. Pavla Frydrychová	kontrolor	507/03/2019	3789

Místem provedení přezkoumání hospodaření byl Krajský úřad Moravskoslezského kraje.

Kontrolní úkon, jímž bylo přezkoumání zahájeno:

- doručení oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření za rok 2019 dne 24. 9. 2019.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy:

- rekapitulace provedeného přezkoumání se zástupci obce dne 30. 3. 2020

Zástupci územního celku přítomni při realizaci přezkoumání hospodaření:

- JUDr. Václav Dobrozemský místostarosta
- Mgr. Josef Solanský, tajemník městského úřadu
- Ing. Jarmila Straková, vedoucí finančního odboru



Závesilá jímka - systém zprávoúčetní a řízení a auditu

tel: 595 622 222
fax: 595 622 226
ID DS: 20200201

IČ: 70880692
TŘ: 223880003
úřední hodiny: Po, St 9:00-17:00, Út, Čt 9:00-14:00, Pá 9:30-13:00

Hodkovy spížovní Úřad a správní úřad - kontrola Polka
© 2020 595 622 226 (050)
19. 11. 2020 14:00:14



www.msk.cz

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,
- finanční operace, týkající se 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,
- nakládání a hospodaření 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,
- ověřování poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

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.

Uvedené předměty přezkoumání byly ověřeny zejména na vybraném vzorku finančních, účetních a majetkoprávních operacích:

- veřejné zakázky malého rozsahu: "Odstranění stavebního objektu na ul. Hoblíkova č.p. 584, parc. č. 203, k.ú. Nový Jičín - Dolní Předměstí", "Veřejné osvětlení ul. Revoluční v Novém Jičíně", "Rozšíření stávající cyklostezky v km 7,9 - 8,2 Nový Jičín - Bludovice"
- evidence majetku a nakládání s nemovitým majetkem,
- dotace města – přijaté i poskytnuté,
- výkon zřizovatelských funkcí,
- odměňování zastupitelstva.

Mimo výše uvedené operace byly ověřeny rovněž písemnosti, uvedené v „Seznamu předložených dokumentů“.

A. Závěr přezkoumání hospodaření za rok 2019

A.1 Při přezkoumání hospodaření dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

- nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zjištěny chyby a nedostatky.

A.2 Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě

- při přezkoumání hospodaření za rok 2019 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

A.3 Podíly pohledávek, závazků a zastaveného majetku

Dle předložených výkazů lze konstatovat, že

- | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| • podíl pohledávek na rozpočtu územního celku
(celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila Kč 1.683.895,00) | 6,88 % |
| • podíl závazků na rozpočtu územního celku
(celková hodnota dlouhodobých závazků činila Kč 18.155.344,14) | 4,13 % |
| • podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 5,00 % |

A.4 Rozpočtová odpovědnost obce

- | | |
|--------------------------------------------------------------|--------|
| • podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky | 0,00 % |
|--------------------------------------------------------------|--------|

Dle předložených výkazů lze konstatovat, že dluh územního celku nepřekročil k rozvahovému dni 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

B. Chyby a nedostatky zjištěné při přezkoumání hospodaření za rok 2019

Drobná pochybení, která neměla vliv na hospodaření obce

V průběhu dílčího přezkoumání hospodaření byla zjištěna drobná pochybení, která s ohledem na hladinu významnosti neměla vliv na hospodaření obce:

- kontrolou vyúčtování investiční akce "Stavební úpravy prostoru obřadní síně radnice na ulici Masarykovo nám. 1/1 v Novém Jičíně" bylo zjištěno, že tato není k datu dílčího přezkoumání hospodaření města (ke dni 17. 10. 2019) zavedena do majetkové evidence, přestože k předání díla došlo 7. 5. 2019 a kolaudační souhlas byl vydán dne 6. 5. 2019. Zaúčtování uvedené akce bylo provedeno zpětně ke dni dílčího přezkoumání hospodaření účetním dokladem č. 8002 ze dne 17. 10. 2019.

Zároveň upozorňujeme, že z důvodu výše uvedeného nedošlo ani ke změně odepisování u takto (rekonstrukcí) zhodnoceného majetku. Uvedený postup není v souladu s účetními standardem č. 701 bod. 6.

- rovněž u kontrolované investiční akce "Veřejné osvětlení ul. Revoluční v Novém Jičíně" bylo zjištěno, že tato není ke dni přezkoumání hospodaření města zaúčtována na příslušném majetkovém účtu, přestože k předání došlo dne 4. 9. 2019. Ke kontrole nebyly doloženy ani písemnosti „vyhodnocení dokončené akce“ ve smyslu přílohy č. 2 směrnice č. 2/2018 - hospodaření s majetkem města.

Ke dni závěrečného přezkoumání hospodaření byl předložen účetní doklad č. 8006 ze dne 15. 11. 2019, kterým došlo k zařazení majetku na příslušný účet a jeho zavedení do evidence pod inventárním číslem majetku 214039382021.

- při závěrečném přezkoumání hospodaření byla dokontrolována akce "Odstranění stavebního objektu na ul. Hoblíkova č.p. 584, parc. č. 203, k.ú. Nový Jičín - Dolní Předměstí". Dle předloženého účetního dokladu č. 8004 ze dne 2. 1. 2020 je zřejmé, že i zde došlo ke zpožděnému zaúčtování (zápis o předání a převzetí díla ze dne 25. 10. 2019).

Upozorňujeme na to, že uvedeným postupem dochází ke zkreslování výkazu rozvaha a výkazu zisku a ztráty, které se odesílají do CSÚIS (Centrálního systému účetních informací státu).

C. Přijetí a plnění opatření k nápravě chyb a nedostatků zjištěných při přezkoumání hospodaření za rok 2018

Vzhledem k tomu, že při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebyl územní celek povinen přijmout opatření k nápravě.

V této zprávě jsou zapracovány výsledky uvedené v zápisu o výsledku dílčího 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.

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. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.

Stanovisko se doručuje kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

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

Datum vyhotovení: 30. 3. 2020

Zprávu zpracovali:	
Ing. Blanka Gábová, kontrolor pověřený řízením	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem
Ing. Jiří Urbánek, kontrolor	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem
Ing. Pavla Frydrychová, kontrolor	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem

Seznam předložených dokumentů:

rozpočet, střednědobý výhled rozpočtu, závěrečný účet a účetní závěrka

- harmonogram procesu sestavování, projednávání a schvalování rozpočtu města Nový Jičín na rok 2019 ze dne 22. 8. 2018, usnesení rady města č. 2005/72/2018 ze dne 22. 8. 2018,
- směrnice č. 11/2017 - rozpočtový proces města Nový Jičín účinná od 1. 1. 2018, usnesení zastupitelstva města č. 468/19Z/2017 ze dne 7. 12. 2017,
- návrh rozpočtu města na rok 2019, dokumentace ke zveřejnění návrhu na úřední desce města ve dnech 30. 11. - 20. 12. 2019, usnesení zastupitelstva města č. 28/Z2/2018 bod 2 ze dne 18. 12. 2018, zveřejnění schváleného rozpočtu města na rok 2019 elektronickým způsobem,
- usnesení zastupitelstva města č. 28/Z2/2018 bod 3 ze dne 18. 12. 2018 - pověření rady města k provádění rozpočtových opatření,
- střednědobý výhled rozpočtu města do roku 2022 zveřejněný elektronickým způsobem,
- návrh závěrečného účtu města za rok 2018, dokumentace ke zveřejnění návrhu závěrečného účtu města za rok 2018 na úřední desce města ve dnech 20. 5. - 11. 6. 2019, usnesení ze zasedání zastupitelstva města č. 86/Z4/2019 ze dne 3. 6. 2019 - schválení závěrečného účtu a souhlas s celoročním hospodařením bez výhrad, zveřejnění schváleného závěrečného účtu města za rok 2018 elektronickým způsobem,
- usnesení ze zasedání zastupitelstva města č. 85/Z4/2019 ze dne 3. 6. 2019 - schválení účetní závěrky města za rok 2018,
- tabulkový přehled rozpočtových opatření za rok 2019 (133 rozpočtových opatření k 31. 12. 2019),
- zpráva o výsledku periodické inventarizace majetku a závazků Města Nový Jičín za rok 2019 ze dne 27. 2. 2020 včetně všech příloh,
- sestava pohledávky a závazky k 31. 12. 2019 - účty 311 a 315 dle analytik a ORJ,

účetní a finanční výkazy

- výkaz FIN 2-12 M ke dni 31. 8. 2019,
- rozvaha ke dni 31. 8. 2019,
- výkaz zisku a ztráty ke dni 31. 8. 2019,
- výkaz FIN 2-12 M k 31. 12. 2019,
- rozvaha k 31. 12. 2019,

evidence majetku

- směrnice č. 2/2018 - hospodaření s majetkem města schválená usnesením rady města č. 1658/R56/2018 dne 17. 1. 2018,
- účetní doklad č. 8002 ze dne 13. 6. 2019 - zařazení do majetku Škoda Octavia Combi Style 2.0 TDI v hodnotě Kč 582.206, zápis o převzetí ze dne 13. 6. 2019, inventární č. majetku 223038100032, účetní doklad č. 1631 ze dne 10. 6. 2019 (předpis faktury),
- účetní doklad č. 8002 ze dne 4. 7. 2019 - zařazení do majetku vozidla Škoda Fabia Combi 1.0 MPI v hodnotě Kč 317.455,-, zápis o převzetí ze dne 4. 7. 2019, inventární č. majetku 223039000012, účetní doklad č. 1897 ze dne 1. 7. 2019 (předpis faktury),
- účetní doklad č. 8013 ze dne 26. 6. 2019 - zařazení do majetku venkovních žaluzií v celkové hodnotě Kč 1.152.896,47, žádost o zařazení ze dne 18. 6. 2019, zápis o odevzdání a převzetí díla ze dne 9. 5. 2019, inventární č. majetku 221038311532,
- účetní doklad č. 8006 ze dne 19. 8. 2019 - vyřazení Kotelny školy na ul. Bohuslava Martinů v hodnotě Kč 676.545,-, žádost o snížení pořizovací ceny ze dne 19. 8. 2019, protokol o předání a převzetí stavby a provedených prací ze dne 23. 7. 2019,
- účetní doklad č. 8006 ze dne 6. 6. 2019 - vyřazení majetku z evidence města v celkové hodnotě Kč 5.161.945,15, návrh na vyřazení majetku ke dni 31. 3. 2019 ze dne 22. 5. 2019, vyřazovací protokoly - fyzické vyřazení ze dne 5. 6. 2019 a 6. 6. 2019,
- evidence majetku ke stavební akci "Stavební úpravy prostoru obřadní síně radnice na ulici Masarykovo nám. 1/1 v Novém Jičíně":
 - smlouva o dílo ze dne 28. 8. 2018 uzavřená s VYKI TOOLS GROUP s.r.o. na zhotovení stavebního díla v hodnotě Kč 3.799.000,- bez DPH, dodatek č. 1 ze dne 17. 12. 2018 ke smlouvě o dílo uzavřené dne 28. 8. 2018 se společností VYKI TOOLS GROUP s.r.o. na navýšení ceny díla o Kč 449.522,38 (celkem Kč 4.248.622,38 bez DPH) a termínu dokončení akce ke dni 29. 3. 2018,
 - dodatek č. 2 ze dne 26. 3. 2019 ke smlouvě o dílo na navýšení ceny díla na celkovou částku Kč 4.454.938,67 bez DPH a termín dokončení ke dni 30. 4. 2019, zveřejnění dodatku v registru smluv ode dne 26. 3. 2019 (ID smlouvy 7945243), usnesení rady města č. 220/R11/2019 ze dne 17. 4. 2019, předkládací návrh k dodatku č. 2,
 - účetní doklady č. 340 ze dne 7. 2. 2019, č. 713 ze dne 18. 3. 2019, 856 ze dne 2. 4. 2019, 1294 ze dne 14. 5. 2019 (předpisy faktur ke smlouvě o dílo),
 - kolaudační souhlas s užíváním stavby ze dne 6. 5. 2019, zápis z předání a převzetí stavby ze dne 7. 5. 2019, výzva k úhradě smluvní pokuty ze dne 9. 5. 2019, účetní doklad č. 6410 ze dne 31. 5. 2019 (předpis sankce),
- účetní doklad č. 8002 ze dne 17. 10. 2019 (zařazení do majetku, inventární číslo majetku 211019381030),

odměňování zastupitelstva

- mzdové listy členů zastupitelstva města os.č. 287, 1267, 2024, 1572, 102, 2027 a 1541 za období od ledna 2019 do září 2019,

- usnesení zastupitelstva města č. 47/Z2/2018 ze dne 18. 12. 2018 - stanovení odměn neuvolněným členům zastupitelstva města s účinností od 1. 1. 2019,
- kolektivní smlouva pro rok 2019 účinná od 1. 1. 2019,
- usnesení ze zasedání zastupitelstva města č. 17/Z1/2018 bod 8 ze dne 14. 11. 2018 - schválení plnění z rozpočtu města a sociálního fondu členům zastupitelstva města,
- vyúčtování za svatební obřady - červenec 2019,
- usnesení zastupitelstva města č. 173/8Z/2019 ze dne 12. 12. 2019 - souhlas s uzavřením pracovněprávního vztahu se zastupitelem města od 1. 1. 2020, dohoda o pracovní činnosti ze dne 2. 1. 2020,

písemnosti k poskytnutým dotacím

- směrnice ZM č. 13/2018 "Poskytování dotací a návratných finančních výpomocí z rozpočtu města Nový Jičín" účinná od 7. 6. 2018, dodatek č. 1 účinný od 14. 11. 2019,
- "Program města Nový Jičín na podporu sportu" schválený usnesením zastupitelstva města č. 513/22/2018 bod 1f) ze dne 7. 6. 2018, zveřejněn na úřední desce způsobem umožňujícím dálkový přístup od 29. 6. 2018 do 2. 10. 2018, lhůta pro podávání žádostí od 3. 9. 2018 do 1. 10. 2018,
- veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Města Nový Jičín č. V2019-065/OŠKS ze dne 19. 2. 2019 uzavřená s příjemcem FK Nový Jičín, ve výši Kč 637.200,- z programu Města Nový Jičín na podporu sportu, závěrečné vyúčtování dotace nejpozději do 15. 2. 2020, schváleno usnesením zastupitelstva města č. 29/Z2/2018 bod 12 ze dne 18. 12. 2018, zveřejněna v registru smluv dne 26. 2. 2019, žádost o dotaci ze dne 24. 9. 2018, účetní doklad č. 17033 ze dne 5. 3. 2019, rozpočtově kryto schváleným rozpočtem roku 2019,
- veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Města Nový Jičín č. V2019-024/OŠKS ze dne 13. 2. 2019 uzavřená s příjemcem Hokejový klub Nový Jičín, ve výši Kč 2.114.900,- z programu Města Nový Jičín na podporu sportu, závěrečné vyúčtování dotace nejpozději do 15. 2. 2020, schváleno usnesením zastupitelstva města č. 29/2/2018 bod 12 ze dne 18. 12. 2018, zveřejněna v registru smluv dne 14. 2. 2019, žádost o dotaci ze dne 1. 10. 2018, účetní doklad č. 17035 ze dne 5. 3. 2019, rozpočtově kryto schváleným rozpočtem roku 2019,
- veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Města Nový Jičín č. V2019-025/OŠKS ze dne 13. 2. 2019 uzavřená s příjemcem Hokejový klub Nový Jičín, ve výši Kč 761.700,- z programu Města Nový Jičín na podporu sportu, závěrečné vyúčtování dotace nejpozději do 15. 2. 2020, schváleno usnesením zastupitelstva města č. 29/2/2018 bod 12 ze dne 18. 12. 2018, zveřejněna v registru smluv dne 15. 2. 2019, žádost o dotaci ze dne 1. 10. 2018, účetní doklad č. 17034 ze dne 5. 3. 2019, rozpočtově kryto schváleným rozpočtem roku 2019,
- "Program města Nový Jičín na podporu kultury" schválený usnesením zastupitelstva města č. 513/22/2018 bod 1d) ze dne 7. 6. 2018, zveřejněn na úřední desce způsobem umožňujícím dálkový přístup od 29. 6. 2018 do 2. 10. 2018, lhůta pro podávání žádostí od 3. 9. 2018 do 1. 10. 2018,
- veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Města Nový Jičín č. V2019-079/OŠKS ze dne 21. 2. 2019 uzavřená s příjemcem Soubor lidových písní a tanců Javorník, Nový Jičín ve výši Kč 30.000,- z programu Města Nový Jičín na podporu kultury, závěrečné vyúčtování dotace nejpozději do 15. 2. 2020, schváleno usnesením zastupitelstva města č. 29/2/2018 bod 9 ze dne 18. 12. 2018, žádost o dotaci ze dne 1. 10. 2018, účetní doklad č. 17047 ze dne 7. 3. 2019, rozpočtově kryto schváleným rozpočtem roku 2019,
- účetní doklad č. 17030 ze dne 31. 12. 2019 (dohad na účet č. 572),
- přehled dotací a darů poskytnutých z ORJ x41 - k 31. 12. 2019,

písemnosti k dotaci na volby do Evropského parlamentu

- smlouvy a další materiály k přijaté účelové dotaci na výdaje spojené s volbami do Evropského parlamentu ÚZ 98 348 - poskytnuto Kč 653.000,-, účetní doklad č. 14002 ze dne 3. 5. 2019, předběžné vyúčtování voleb do Evropského parlamentu konaných ve dnech 24. a 25. května 2019 na Kč 671.066,17, účetní doklady č. 4317 ze dne 27. 5. 2019, č. 4313 ze dne 27. 5. 2019, č. 4268 ze dne 23. 5. 2019, č. 4181 ze dne 15. 5. 2019, 4143 ze dne 13. 6. 2019, č. 4087 ze dne 11. 6. 2019 a 4074 ze dne 10. 6. 2019 (vše úhrady) a č. 1355 ze dne 20. 5. 2019, č. 1308 ze dne 15. 5. 2019, č. 1324 ze dne 17. 5. 2019, č. 1236 ze dne 9. 5. 2019, č. 1570 ze dne 6. 6. 2019, č. 1509 ze dne 4. 6. 2019 a č. 1489 ze dne 3. 6. 2019 (vše předpisy) a 45 ks dohod o provedení práce, rozpočtově kryto rozpočtovým opatřením č. 15 schváleného usnesením zastupitelstva města č. 60/Z3/2019 bod 2c) ze dne 4. 3. 2019 a rozpočtovým opatřením č. 35 schváleného usnesením rady města č. 295/R12/2019 bod 2c),
- finanční vypořádání přijaté dotace na volby do Evropského parlamentu ze dne 31. 1. 2020, poskytnuto Kč 653.000,- a použito Kč 653.000,-,
- žádost o dofinancování voleb do Evropského parlamentu ze dne 31. 1. 2020 ve výši Kč 18.066,17,
- účetní doklad č. 10040 ze dne 31. 12. 2019 (zúčtování dotace),

nakládání s nemovitým majetkem

- pachtovní smlouva č. 2019-149/OMI ze dne 26. 6. 2019 uzavřená s pachtýřem HuMarJos, s.r.o., Nový Jičín, na pozemek p.č. 730/30 v k.ú. Nový Jičín, za úplatu Kč 2.360,-/rok, období od 1. 7. 2019 na neurčito, záměr pachtu schválen usnesením rady města č. 218/R11/2019 bod 5 ze dne 17. 4. 2019 a zveřejněn na úřední desce městského úřadu od 25. 4. 2019 do 14. 5. 2019, pacht schválen usnesením rady města č. 278/R12/2019 ze dne 22. 5. 2019, účetní doklady č. 4220190040 ze dne 20. 6. 2019 a č. 5515 ze dne 26. 6. 2019,
- pachtovní smlouva č. 2019-111/OMI ze dne 26. 4. 2019 uzavřená s pachtýřem podnikající fyzickou osobou Jana Vaničková, Nový Jičín, IČ 73365874, na pozemky specifikované v čl. I. smlouvy, za úplatu Kč 31.197,50/rok, období od 1. 5. 2019 na neurčito, záměr pachtu schválen usnesením rady města č. 129/R6/2019 bod 1 ze dne 20. 2. 2019 a zveřejněn na úřední desce městského úřadu od 25. 2. 2019 do 18. 3. 2019, pacht schválen usnesením rady města č. 218/R11/2019 bod 1 ze dne 17. 4. 2019, smlouva zveřejněna v registru smluv dne 29. 4. 2019, účetní doklady č. 5445 ze dne 14. 5. 2019 a č. 4220190004 ze dne 6. 5. 2019,
- nájemní smlouva č. P2019-182/OSM ze dne 19. 8. 2019 uzavřená s nájemcem fyzickou osobou, na část pozemku p.č. 228/1 v k.ú. Straník, za úplatu Kč 650,-/rok, období od 1. 9. 2019 do 30. 8. 2029, záměr nájmu schválen usnesením rady města č. 278/R12/2019 bod 1 ze dne 22. 5. 2019 a zveřejněn na úřední desce městského úřadu od 29. 5. 2019 do 24. 6. 2019, pacht schválen usnesením rady města č. 353/R14/2019 bod 7 ze dne 17. 7. 2019, účetní doklad č. 5806 ze dne 19. 8. 2019,
- nájemní smlouva č. P2019-233/OSM ze dne 30. 9. 2019 uzavřená s nájemcem fyzickou osobou, na pozemek p.č. 237 v k.ú. Žilina u Nového Jičína, za úplatu Kč 800,-/rok, období od 1. 10. 2019 na neurčito, záměr nájmu schválen usnesením rady města č. 353/R14/2019 bod 5 ze dne 17. 7. 2019 a zveřejněn na úřední desce městského úřadu od 26. 7. 2019 do 13. 8. 2019, pacht schválen usnesením rady města č. 419/R16/2019 bod 4 ze dne 18. 9. 2019, účetní doklady č. 4220190043 ze dne 30. 9. 2019 a č. 5419 ze dne 9. 10. 2019,
- záměr prodeje nemovitosti pozemku parc. č. 989 v k.ú. Nový Jičín - Dolní Předměstí včetně stavby bez č.p., usnesení č. 114/R6/2019 ze dne 20. 2. 2019 - doporučení přijetí záměru prodeje nemovitosti, účetní doklad č. 8008 ze dne 20. 3. 2019 a č. 8020 ze dne 30. 6. 2018 - přecenění majetku určeného k prodeji na reálnou hodnotu, usnesení rady města č. 186/R9/2019 ze dne 20. 3. 2019, oznámení o nabídkovém řízení ze dne 25. 3. 2019 (záměr č. 1/2019/OB), znalecký posudek č. 2831/224/2018,

- účetní doklad č. 8015 ze dne 19. 6. 2019 - vyřazení pozemků z majetku města, kupní smlouva ze dne 6. 6. 2019 uzavřená s kupujícím - KS Residential Properties s.r.o. (IČ 05181852) na prodej pozemku parc. č. 293/33 v k.ú. Nový Jičín - Dolní Předměstí, usnesení zastupitelstva města č. 428/17/2017 bod 4 ze dne 7. 9. 2017, záměr prodeje zveřejněn na úřední desce města ve dnech 29. 9. - 17. 10. 2017, usnesení zastupitelstva města č. 495/21/2018 bod 12 ze dne 8. 3. 2018 schválení smlouvy, návrh na vklad práva katastru nemovitostí ze dne 19. 6. 2019, účetní doklad č. 5475 ze dne 16. 4. 2019 (předpis a platba) a č. 8901 ze dne 31. 7. 2019 (opravný doklad k zaúčtování),
- účetní doklad č. 8005 ze dne 16. 4. 2019 - zařazení pozemků do majetku, kupní a darovací smlouva ze dne 1. 4. 2019 uzavřená s prodávajícím a dárce - fyzickou osobou na prodej pozemků parc. č. 1493/100, 1493/105, 1493/149, 1493/155, 1493/156, 1493/168, 1493/169, 1493/170, 1493/171, 1493/180, 1493/181, 1493/182, 1493/183, 1493/184, 1493/185, 1493/186, 1493/187 v k.ú. Žilina u Nového Jičína a darování účelových komunikací a chodníků v ceně Kč 4.393.438,40 (stanovenou znaleckým posudkem č. 1447/46/2018), usnesení zastupitelstva města č. 63/3/2019 bod 2b ze dne 4. 3. 2019 - schválení smlouvy, návrh na vklad práva do katastru nemovitostí ze dne 16. 4. 2019, inventární č. majetku 9900572 - 9905587,
- účetní doklad č. 8003 ze dne 30. 4. 2019 (zařazení darovaných chodníků a komunikací do majetku města), protokol o předání inženýrských sítí ze dne 27. 3. 2019, darovací smlouva ze dne 1. 4. 2019 uzavřená s dárce - fyzickou osobou na přijetí daru - inženýrských sítí v celkové hodnotě Kč 8.609.706,50, znalecký posudek č. 1447/46/2018, usnesení zastupitelstva města č. 63/3/2019 bod 2a ze dne 4. 3. 2019,
- směna pozemků města parc. č. 1493/166 a 1493/167 v k.ú. Žilina u Nového Jičína za pozemek fyzické osoby parc. č. 1493/162 v k.ú. Žilina u Nového Jičína - účetní doklad č. 8004 ze dne 8. 4. 2019 - vyřazení pozemku a zařazení nového pozemku, směnná smlouva ze dne 1. 4. 2019 uzavřená s fyzickou osobou na směnu pozemků parc. č. 1493/166 a 1493/167 v k.ú. Žilina u Nového Jičína (původně v majetku města) za pozemek č. 1493/162 v k.ú. Žilina u Nového Jičína (původně v majetku fyzické osoby) ve shodné výměře i druhu bez úplaty, usnesení zastupitelstva města č. 542/23/2018 bod 6 ze dne 13. 9. 2018 - schválení záměru, zveřejnění záměru směny na úřední desce obce ve dnech 1. 11. - 20. 11. 2018, usnesení zastupitelstva města č. 31/2/2018 bod 8 ze dne 18. 12. 2018 - schválení směny, zveřejnění smlouvy v registru smluv ode dne 1. 4. 2019, návrh na vklad do katastru nemovitostí ze dne 8. 4. 2019, inventární číslo nového pozemku 9905588,
- účetní doklad č. 8018 ze dne 28. 6. 2019 - vyřazení pozemků z evidence města - smlouva kupní smlouva ze dne 28. 6. 2019 uzavřená s kupujícími - fyzickými osobami na prodej pozemku parc. č. 191/80 a 199/10 v k.ú. Straník, usnesení rady města č. 2052/75/2018 bod 4 ze dne 19. 9. 2018 - schválení záměru prodeje, zveřejnění záměru prodeje na úřední desce obce ve dnech 19. 10. - 6. 11. 2018, usnesení zastupitelstva města č. 91/Z4/2019 bod 13 ze dne 3. 6. 2019 - schválení smlouvy, účetní doklady č. 6460 ze dne 30. 6. 2019 (předpis) a č. 6016 ze dne 25. 6. 2019 (platba),
- účetní doklad č. 8017 ze dne 28. 6. 2019 - vyřazení pozemků z majetku města, smlouva kupní smlouva ze dne 28. 6. 2019 uzavřená s kupujícími - fyzickými osobami na prodej pozemku parc. č. 191/74 v k.ú. Straník, usnesení rady města č. 2052/75/2018 bod 3 ze dne 19. 9. 2018 - schválení záměru prodeje, zveřejnění záměru prodeje na úřední desce obce ve dnech 19. 10. - 6. 11. 2018, usnesení zastupitelstva města č. 91/Z4/2019 bod 12 ze dne 3. 6. 2019 - schválení smlouvy, účetní doklady č. 6460 ze dne 30. 6. 2019 (předpis) a č. 6019 ze dne 26. 6. 2019 (platba),
- smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 22. 2. 2019 uzavřená s oprávněným GasNet, s.r.o. na zřízení služebnosti zřízení a provozování plynárenského zařízení na pozemcích parc. č. 509/2, 218/34, 228/4, 228/7, 277/2, 301/4, 301/6, 301/8, 506/1 a 607 v k.ú. Nový Jičín - Dolní Předměstí, usnesení rady města č. 1221/41/2017 bod 38 ze dne 22. 7. 2017, účetní doklad č. 8007 ze dne

5. 3. 2019 (přeúčtování analytiky), informace o vyznačení plomby u nemovitostí ze dne 5. 3. 2019, účetní doklady č. 47 ze dne 11. 3. 2019 (předpis platby), č. 5474 ze dne 29. 3. 2019 (platba faktury),

veřejné zakázky malého rozsahu

- investiční akce: "Odstranění stavebního objektu na ul. Hoblíkova č.p. 584, parc. č. 203, k.ú. Nový Jičín - Dolní Předměstí":
 - směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu č. 13/2019 účinná od 1. 6. 2019, usnesení rady města č. 279/12R/2019 ze dne 22. 5. 2019,
 - požadavek na výběr dodavatele ze dne 17. 6. 2019, výzva k podání nabídky ze dne 8. 7. 2019, detail veřejné zakázky v systému E-ZAK - průběh výběrového řízení, přehled všech hodnocení - EZAK Nový Jičín, vyhodnocení veřejné zakázky ze dne 31. 7. 2019, smlouva o dílo ze dne 26. 8. 2019 uzavřená s vítězným uchazečem PENNANT PART s.r.o. na zhotovení díla v celkové hodnotě Kč 719.271,10 bez DPH (Kč 870.318,- s DPH), zveřejnění smlouvy v registru smluv ode dne 2. 9. 2019 (ID smlouvy 9297074),
 - finanční zajištění: rozpočtové opatření č. 17 (OdPa 3613 pol. 5169), usnesení zastupitelstva města č. 60/Z3/2019 bod 2e ze dne 4. 3. 2019, zveřejnění rozpočtového opatření č. 17 elektronickým způsobem,
- účetní doklady č. 2991 ze dne 10. 10. 2019, č. 3372 ze dne 11. 11. 2019 (předpisy faktur) a č. 7136 ze dne 15. 10. 2019, č. 7128 ze dne 14. 11. 2019, č. 7256 ze dne 27. 11. 2019, č. 7300 ze dne 20. 12. 2019 (platby),
- zápis o předání a převzetí díla ze dne 25. 10. 2019,
- účetní doklad č. 8004 ze dne 2. 1. 2020 (vyřazení z majetku, inventární číslo 211039801169),
- investiční akce "Veřejné osvětlení ul. Revoluční v Novém Jičíně":
 - směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu č. 6/2017 účinná od 1. 1. 2017, usnesení rady města č. 1147/39/2016 ze dne 14. 12. 2016,
 - usnesení rady města č. 127/R6/2019 ze dne 20. 2. 2019 - schválení zadávací dokumentace, výzva k podání nabídky ze dne 20. 2. 2019, detail veřejné zakázky v systému E-ZAK - průběh výběrového řízení, vyhodnocení veřejné zakázky ze dne 13. 3. 2019, smlouva o dílo ze dne 1. 4. 2019 uzavřená s vítězným uchazečem STELM s.r.o. na zhotovení díla v celkové hodnotě Kč 1.000.000,- bez DPH, usnesení rady města č. 192/R9/2019 ze dne 20. 3. 2019 - schválení smlouvy o dílo, zveřejnění smlouvy v registru smluv ode dne 1. 4. 2019 (ID smlouvy 8000583), předkládací návrh ke smlouvě o dílo, zápis o odevzdání a převzetí stavby ze dne 4. 9. 2019, účetní doklady č. 1707 ze dne 17. 6. 2019 a č. 2790 ze dne 30. 9. 2019 (předpis faktur), č. 4338 ze dne 26. 6. 2019 a č. 4107 ze dne 9. 10. 2019 (platba faktur)
 - finanční zajištění: schválený rozpočet města na rok 2019 (OdPa 3631 pol. 6121),
- účetní doklad č. 8006 ze dne 15. 11. 2019 (zařazení na majetkový účet, inventární číslo majetku 214039382021),
- investiční akce: "Rozšíření stávající cyklostezky v km 7,9 - 8,2 Nový Jičín - Bludovice":
 - požadavek na výběr dodavatele ze dne 17. 6. 2019, výzva k podání nabídky ze dne 17. 6. 2019, detail veřejné zakázky v systému E-ZAK - průběh výběrového řízení, přehled všech hodnocení - EZAK Nový Jičín, vyhodnocení veřejné zakázky ze dne 2. 7. 2019, předkládací návrh ke smlouvě, smlouva o dílo ze dne 2. 9. 2019 uzavřená s vítězným uchazečem KÁMENBAU s.r.o. na zhotovení díla v celkové hodnotě Kč 1.952.882,62 bez DPH (Kč 2.362.987,97 s DPH), zveřejnění smlouvy v registru smluv ode dne 2. 9. 2019 (ID smlouvy 9299754),
 - finanční zajištění: schválený rozpočet města na rok 2019 (OdPa 22219 pol. 6121) - Kč 2.400.000,-,



- dodatek č. 1 ze dne 29. 11. 2019 na realizaci akce "Rozšíření stávající cyklostezky v km 7,9 - 8,2 Nový Jičín - Bludovice" se společností KÁMENBAU s.r.o., předmětem dodatku změna rozsahu a ceny díla na konečných Kč 1.716.304,86 bez DPH (Kč 2.076.728,88 s DPH), dodatek zveřejněn v registru smluv ode dne 2. 12. 2019 (ID smlouvy 10926000),
- vyhodnocení dokončené akce ze dne 30. 12. 2019, účetní doklady č. 3347 ze dne 11. 11. 2019, č. 3820 ze dne 12. 12. 2019, č. 4014 ze dne 18. 12. 2019 (předpisy faktur) a č. 4194 ze dne 13. 11. 2019, č. 4276 ze dne 13. 12. 2019, č. 4447 ze dne 20. 12. 2019 (platby), účetní doklad č. 8011 ze dne 30. 12. 2019 (zařazení do majetku, inventární číslo majetku 214010822078), kolaudační souhlas s užíváním stavby ze dne 17. 12. 2019,

peněžní fondy

- statut sociálního fondu ze dne 18. 12. 2008 schválen usnesením zastupitelstva města č. 18/15/2008 ze dne 18. 12. 2008,
- kolektivní smlouva pro rok 2019 včetně návrhu rozpočtu sociálního fondu pro rok 2019, dodatek č. 1 ke Kolektivní smlouvě pro rok 2019 účinný od 1. 7. 2019,
- usnesení zastupitelstva města č. 28/Z2/2018 bod 2c) ze dne 18. 12. 2018 - schválení přidělu do sociálního fondu a souhlas, aby jeho čerpání zaměstnanci a uvolněnými členy zastupitelstva města bylo upraveno kolektivní smlouvou,
- účetní doklady č. 6606 ze dne 4. 1. 2019, č. 6609 ze dne 10. 4. 2019 a č. 6601 ze dne 1. 7. 2019 (vše tvorba) a č. 6615 ze dne 13. 9. 2019, č. 6606 ze dne 7. 8. 2019, č. 1691 ze dne 17. 6. 2019, č. 6616 ze dne 17. 6. 2019, č. 675 ze dne 13. 3. 2019 a č. 6630 ze dne 15. 3. 2019 (vše čerpání),

výkon zřizovatelských funkcí

- návrhy střednědobých výhledů rozpočtů zřízených příspěvkových organizací na roky 2020 - 2021 - zveřejněno na internetových stránkách města od 19. 11. 2018 do 10. 12. 2018,
- střednědobé výhledy rozpočtů zřízených příspěvkových organizací na roky 2020 - 2021 schváleny usnesením rady města č. 37/R2/2018 bod 7 ze dne 3. 12. 2018, schválené střednědobé výhledy rozpočtů zveřejněny na internetových stránkách města dne 10. 12. 2018,
- návrhy rozpočtů zřízených příspěvkových organizací na rok 2019 - zveřejněno na internetových stránkách města od 19. 11. 2018 do 12. 12. 2018,
- rozpočty zřízených příspěvkových organizací na rok 2019 schváleny usnesením rady města č. 37/R2/2018 bod 7 ze dne 3. 12. 2018, schválené rozpočty na rok 2019 zveřejněny na internetových stránkách města dne 10. 12. 2018,
- účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací za rok 2018 schváleny usnesením rady města č. 225/R11/2019 ze dne 17. 4. 2019,
- písemné sdělení závazných ukazatelů na rok 2019 zřízené příspěvkové organizaci Mateřská škola Sady Nový Jičín, příspěvková organizace, Revoluční 962/52, Nový Jičín ze dne 21. 1. 2019,
- písemné sdělení závazných ukazatelů na rok 2019 zřízené příspěvkové organizaci Základní škola a Mateřská škola Nový Jičín, příspěvková organizace, Jubilejní 484/3, Nový Jičín ze dne 21. 1. 2019,
- písemné sdělení závazných ukazatelů na rok 2019 zřízené příspěvkové organizaci Středisko volného času Fokus, Nový Jičín, příspěvková organizace, K Nemocnici 1082/23, Nový Jičín ze dne 23. 1. 2019,
- protokol č.j. 1/2019 o výsledku veřejnosprávní kontroly ze dne 28. 3. 2019 provedené u subjektu Mateřská škola Trojlístek Nový Jičín, příspěvková organizace, Máchova 62, Nový Jičín, kontrolované období r. 2018, pověření č. 1/2019 ze dne 4. 1. 2019,
- protokol č.j. 2/2019 o výsledku veřejnosprávní kontroly ze dne 25. 6. 2019 provedené u subjektu Mateřská škola Máj Nový Jičín, příspěvková organizace, K. Čapka 6, Nový Jičín, kontrolované období r. 2018, pověření č. 2/2019 ze dne 28. 3. 2019,



- protokol č.j. 3/2019 o výsledku veřejnosprávní kontroly ze dne 16. 9. 2019 provedené u subjektu Mateřská škola Sady Nový Jičín, příspěvková organizace, Revoluční 52, Nový Jičín, kontrolované období r. 2018, pověření č. 3/2019 ze dne 20. 6. 2019,
- sestava výsledky hospodaření příspěvkových organizací města Nový Jičín k 31. 12. 2019.



Seznam použitých právních a jiných předpisů:

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 předpisů (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. 5/2014 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. 5/2014 Sb.),
7. **České účetní standardy** pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů (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. 23/2017 Sb.**, o pravidlech rozpočtové odpovědnosti (dále jen zákon č. 23/2017 Sb.),
12. **zákon č. 25/2017 Sb.**, o sběru vybraných údajů pro účely monitorování a řízení veřejných financí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 25/2017 Sb.),
13. **zákon č. 89/2012 Sb.**, občanský zákoník (dále jen zákon č. 89/2012 Sb.),
14. **zákon č. 90/2012 Sb.**, o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) (dále jen zákon č. 90/2012 Sb.),
15. **zákon č. 134/2016 Sb.**, o zadávání veřejných zakázek (dále jen zákon č. 134/2016 Sb.),
16. **zákon č. 262/2006 Sb.**, zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 262/2006 Sb.),
17. **zákon č. 340/2015 Sb.**, o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv) (dále jen zákon č. 340/2015 Sb.),
18. **vyhláška č. 270/2010 Sb.**, o inventarizaci majetku a závazků (dále jen vyhláška č. 270/2010 Sb.),
19. **vyhláška č. 220/2013 Sb.**, o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek (dále jen vyhláška č. 220/2013 Sb.),
20. **nařízení vlády č. 318/2017 Sb.**, o výši odměn členů zastupitelstev územních samosprávných celků (dále jen nařízení vlády č. 318/2017 Sb.),
21. **zákon č. 255/2012 Sb.**, o kontrole (kontrolní řád) (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.),
22. **směrnice Ministerstva financí č.j. MF 62 970/2013/12-1204** o postupu obcí a krajů při financování voleb (dále jen směrnice MF 62 970/2013/12-1204),
23. **vnitřní předpisy územního celku.**