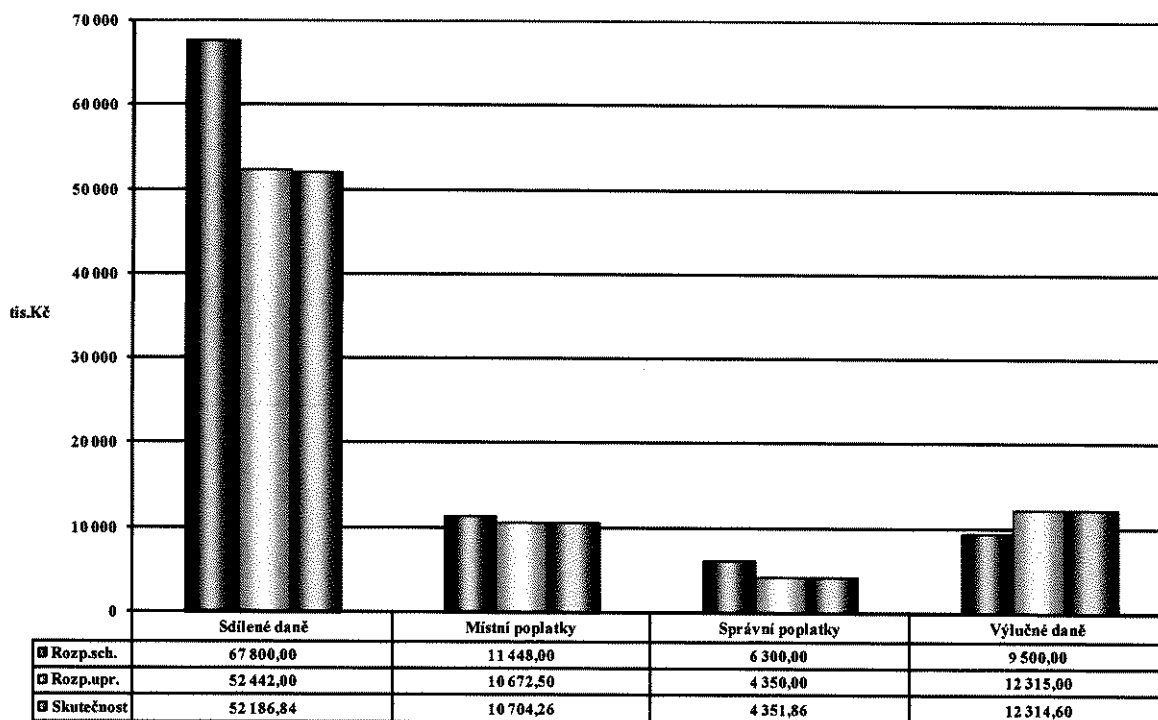


Komentář k závěrečnému účtu za rok 2009

Příjmy: Celkové příjmy upraveného rozpočtu bez financování jsou naplněny na 99,91% **Daňové příjmy tvoří 34% celkových příjmů.** Součástí těchto příjmů jsou daně od Finančního úřadu, místní daně, místní a správní poplatky. Tyto příjmy jsou nejdůležitějším zdrojem financí do rozpočtu města. Daně poskytované prostřednictvím Finančního úřadu jsou daně výlučné a ostatní *daně sdílené*, které byly v roce 2009 do rozpočtu obce alokovány danými procenty ze zákona. Mezi daňové příjmy patří dále místní a správní poplatky vybírané obcí. Pod položkou registrované a evidované poplatky za obaly – obec je povinna v rámci provozování odpadového systému zajišťovat zpětný odběr, odebírat použité obaly od spotřebitelů za účelem využití nebo odstranění odpadů z obalů a dále zajišťovat recyklaci tohoto odpadu v souladu se zákonem o obalech a odpadech. ECO-KOM a.s. na základě smlouvy platí obci za zajištění této služby sjednanou odměnu. Dále je vedena položka místního poplatku za zkoušky z odborné způsobilosti od žadatelů o řidičské oprávnění.

Vyhodnocení rozpočtu rok 2009 – daňové příjmy



Nedaňové příjmy- naplněny na 99,95%

Tyto příjmy spadají plně do kompetence města, zdrojem příjmů jsou převážně příjmy z vlastní činnosti, úhrady za poskytované služby, pronájmy majetku, příjmy z úroků a přijaté sankční platby.

Příjmy z vydobývání – jedná se o příjem za průzkumné těžební činnosti od MND a.s. Hodonín.

Na položce **ostatní nájmy nebytových prostor** se jedná o nájmy za nebytové prostory smluvně sjednané přímo s městem, např. nájemní smlouvy na movité a nemovité věci pronajaté TEDOSU k výkonu správy bytového a nebytového fondu, nájem za NP od Agentury ochrany přírody apod.

Příjmy za nájem NP a bytů jsou z činnosti bytového nebytového fondu, v němž je i odvod ve výši 704 tis.Kč, který byl použit na úhradu půjček na bytovou výstavbu, které jsou smluvně

sjednány ve smlouvách o půjčce. Město nájemníkům na ul. Větrná vrací ročně 1/10 (575 tis.Kč) ze zapůjčené částky a nájemníkům na ul. Hraničářů 1/15 (127 tis.Kč) ze zapůjčené částky (*Splátky jsou účtovány na třídě 8-financování*).

V *ostatních nahodilých příjmech* jsou vesměs platby pohledávek z minulých let, náhrady pojistných událostí a splátky půjček. Dále příjem za přefakturované provozní náklady Hasičskému záchrannému sboru.

Kapitálové příjmy naplněny na 100 %

Oproti původně schválenému rozpočtu se rozpočet upravený rozpočtovým opatřením snížil z 20.353 tis.Kč na 16.517 tis.Kč. Nepodařil se zrealizovat prodej formou dražby domu Brněnská 43 a dražba pěti pozemků v lokalitě ulice Vídeňská. Zvyšoval se rozpočet příjmů za prodeje pozemku a to o částku 3,5 mil.Kč, město prodalo pozemek p. Hvězdošovi v lokalitě ul. Nerudova, tři pozemky pod garážemi a dva pozemky v lokalitě Na Hradbách. ZM dne 21.11.2005 schválilo prodej movitých věcí TEDOSU Mikulov s.r.o., za cenu 2.872.369,- Kč splatnou do 5-ti let, ve splátkách 574.474,- Kč ročně, se splatností do 31.12. příslušného kalendářního roku. Tedos v roce 2009 uhradil částku 616 tis.Kč včetně dluhu z roku 2008.

Investiční a neinvestiční dotace – město v roce 2009 získalo do rozpočtu města dotace ze SR, všeobecné pokladní správy, z fondů a z Krajského úřadu v **celkové výši 102.650.871,59Kč**.

Dotace byly řádně vyúčtovány a nevyčerpané FP z dotací byly vráceny do státního rozpočtu v daných termínech.

Přehled všech dotací, které město Mikulov získalo v roce 2009

4111 neinvest.transfery z všeobecné pokladní správy SR 2.341.314,50 Kč

ÚZ 98116 na výkon st.správy v obl.soc.služeb	466.906,- Kč
ÚZ 98071 Volby	2.473,50 Kč
ÚZ 98348 Volby	160.000,- Kč
ÚZ 98216 sociálně-právní ochr.dětí	1.711.935,- Kč

4112 neinv.transfery ze SR v rámci souhrnného dotačního vztahu 19.567.300,-Kč

Dotace na výkon státní správy	19.567.300,- Kč
-------------------------------	-----------------

4116 ostatní neinvestiční transfery ze SR 56.871.861,- Kč

ÚZ 29008 dotace z MZ na les.hospodáře	55.710,- Kč
ÚZ 13101 dotace z Úřadu práce	90.000,- Kč
ÚZ 13235 příspěvek na péči	46.147.000,- Kč
ÚZ 13305 Terénní peč.služba	79.000,- Kč
ÚZ 13306 Dávky pro ZP a HN	10.045.000,- Kč
ÚZ 34054 Program regenerace MěPR	400.000,- Kč
ÚZ 36514008 CzechPOINT-kontaktní místa	48.439,- Kč
ÚZ 13002 pojistné pro osoby –veř.služba	6.712,- Kč

4119 ost.neinvestiční 41.325,- Kč

Výstava šampiónů	41.325,- Kč
------------------	-------------

4121 neinvestiční transfery od obcí 1.894.986,84 Kč

Dotace na neinv.náklady žáka	714.008,- Kč
Dotace na LSPP	248.778,- Kč

Dotace dle veřejnoprávní smlouvy za přestupky	46.400,- Kč
Sociální poradna	26.029,- Kč
Profes.partner CR	859.771,84 Kč

4122 neinvestiční přijaté transfery od krajů 1.056.000,- Kč

ÚZ 14005 Bezpečnost cyklistům	80.000,- Kč
ÚZ 539 Spolu dále a bezpečněji	35.000,- Kč
ÚZ 101 vinobraní	350.000,- Kč
ÚZ 351 dotace na LSPP	591.000,- Kč

4123 neinvestiční transfery od regionálních rad 1.908.687,55 Kč

ÚZ 86001/5 G-centrum	16.660,- Kč
ÚZ 86001/5 Mikulovsko prof.part.CR	1.892.027,50 Kč

4129 ost.neinv.transfery od rozpočtů územ.úrovně DSO 700.901,45 Kč

Mikulovsko profes.partner v CR	700.901,45 Kč
--------------------------------	---------------

4216 investiční transfery ze SR 6.333.000,- Kč

ÚZ 17871 Územně analytické podklady	833.000,- Kč
ÚZ 34668 Rek.amfiteátru 3.et.	5.000.000,- Kč
ÚZ 14876 MKDS IV.et.	500.000,- Kč

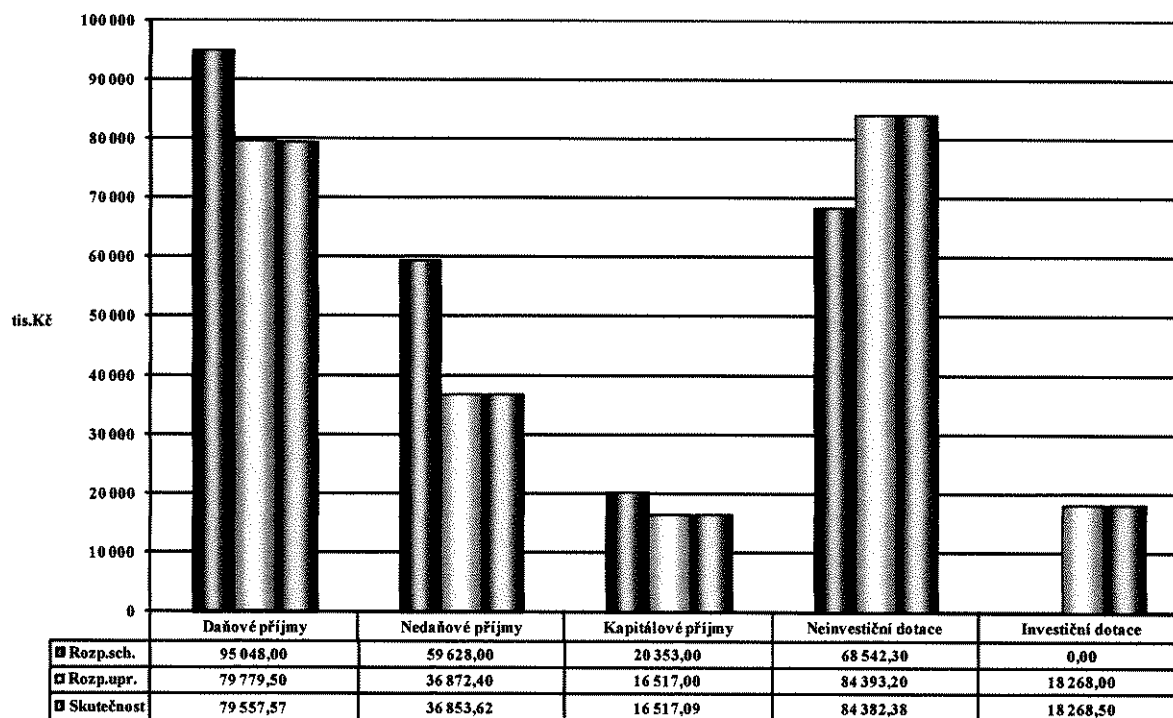
4222 – investiční transfery od krajů 1.079.904,- Kč

ÚZ 00341 Doskočiště ZŠ Valtická	80.000,- Kč
ÚZ 00342 Dětské dopravní hřiště	999.904,- Kč

4223 investiční transfery od regionálních rad 10.855.591,25 Kč

ÚZ 86501/5 G-centrum	10.855.591,25 Kč
----------------------	------------------

Vyhodnocení rozpočtu rok 2009 – příjmy dle tříd



FINANCOVÁNÍ

Investiční úvěry:

ZM dne 19.9.2006 schválilo Úvěrovou smlouvu na poskytnutí investičního úvěru na akci „*Břeclavsko-rekonstrukce a výstavba vodohospodářské infrastruktury v povodí řeky Dyje*“ ve výši 9.100 tis.Kč. Ve sjednaných podmínkách bylo splácení úvěru stanoveno až od 1.1.2007 a město splácí každoročně jistinu ve výši 1.032 tis.Kč.

Splátky půjček obyvatelům ve výši 704 tis.Kč – nájemníkům, kteří poskytli městu půjčku na výstavbu bytů na ul. Hraničářů a Větrná jsou prováděny dle sjednaných smluv.

ZM v roce 2009 schválilo *investiční úvěr střednědobý ve výši 25.000.000,- Kč na financování uvedených investičních akcí dle zadávací dokumentace* (rekonstrukce ulice Nová, G-centrum, rekonstrukce amfiteátru). *Čerpání úvěru* – postupně, nejpozději však do 30.6.2010, za nedočerpání celé výše úvěru banka nebude účtovat žádné sankce. *Do konce roku 2009 bylo vyčerpáno 20.265 tis.Kč.*

Splácení úvěru - od dočerpání úvěru měsíčně vždy k ultimu měsíce, 52 splátek po 472 tis.Kč, poslední splátka 53-tí ve výši 456 tis.Kč, předpoklad splácení od 31.3.2010 do 31.7.2014. *Úroková sazba je* pohyblivá a bude odpovídat součtu 1M PROBOR a pevné odchylky ve výši 1,40% p.a. z jistiny úvěru.

Splátky jistin jsou účtovány na tř.8 financování, splátky úroků jsou účtovány jako provozní náklad ve výdajích.

Půjčka na provoz TJ Pálava – ZM v roce 2009 rozhodlo o poskytnutí půjčky ve výši 378 tis.Kč, půjčka byla poskytnuta v květnu a září na základě předloženého notářského zápisu s vykonatelností 31.12.2009. Do konce roku 2009 půjčka splacena nebyla, RM dne 23.3.2010 navrhla ZM řešení vzájemného vypořádání pohledávek a závazků mezi městem a TJ Pálava v souvislosti s převodem majetku TJ na město.

Celkové čerpání výdajů upraveného rozpočtu 100,24%

Z prostředků na regionální rozvoj a cestovní ruch, mimo běžné náklady na propagaci, CR města, údržbu cyklostezek, zajištění provozu TIC, je od roku 2008 financován projekt „*Mikulovsko profesionální partner CR*“. Z regionální rady město obdrželo dotaci ve výši 1892 tis.Kč na částečné krytí nákladů z roku 2008. Projekt bude ukončen v roce 2011.

Potenciál využití OZE v mikroregionu Mikulovsko tj. obnovitelné zdroje energie – tuto akci město předfinancovalo FN 623 tis.Kč, na základě vyúčtování má město obdržet v roce 2010 dotaci z FMP ve výši 20 tis.EUR (cca 520 tis.Kč).

ZM dne 9.12.2009 schválilo přípravu projektu „*Za novými zážitky na Mikulovsko*“ - zpracování projektu ve výši 30 tis.Kč. V prvním kole město neuspělo bude žádost na ROP opakovat.

Na základě žádosti ZO ČSOP Adonis ZM dne 11.11.2009 schválilo Dodatek č. 1 ke smlouvě o poskytnutí podpory z rozpočtu města pro *TIC Mikulov a schválilo jim tak navýšení dotace o 165 tis.Kč.*

Město rozhodnutím ze dne 19.9.2007 a 17.12.2008 poskytlo v roce 2009 finanční prostředky na zpracování knihy „*O Mikulově pro každého*“ ve výši 200 tis.Kč.

Doprava – hrazeny náklady na provoz MHD, kterou zajišťuje firma BORS. Umístění dopravního značení zajišťoval pro město TEDOS dle požadavků DI Břeclav a odboru dopravy. Dále město prostřednictvím organizace Centrum služeb pro silniční dopravu Praha zajišťovalo metodiku a materiály pro výuku a výcvik nejmladších účastníků silničního provozu. Jedná se o prevenci dopravní nehodovosti formou soutěží, dopravní výchovy na MŠ a ZŠ.

Oproti schválenému rozpočtu se navýšil v prosinci rozpočet výdajů pro MHD o 86 tis.Kč. Snížil se rozpočet na dopravní značení o 71 tis.Kč a nebyl zpracován paspart komunikací a dopravního značení FN 80 tis.Kč.

Školství – Školským a stravovacím zařízením byly hrazeny provozní náklady a náklady na opravy a udržování budov formou příspěvku dle schváleného rozpočtu. Město také hradilo mzdové náklady správcům nově vybudovaných hřišť.

Během roku ZM schválilo navýšení investičních a neinv.nákladů pro ZŠ Pavlovská o 732 tis.Kč na datové sítě a opravu rozvodů světla. ZŠ Valtická oproti tomu neprovedla opravy elektroinstalace a datových sítí plánovaným FN 700 tis.Kč. Pro ZŠ Hraničářů se zvýšil provozní příspěvek o 440 tis.Kč na pokrytí zvýšených nákladů energií a služeb.

V souvislosti se získanou dotací 80 tis.Kč na projekt „*Doskočiště ZŠ Valtická*“ z JMK byl upraven rozpočet o 140 tis.Kč.

Kultura – z této odvětvové třídy se financovala kulturní, společenská, zájmová a sportovní činnost formou dotací, kulturní akce města zajišťovala Mikulovská rozvojová. Dotace byly hrazeny postupně na základě sepsaných a schválených dohod v ZM, popřípadě dle skutečně vyúčtovaných nákladů, pro TJ a FC vždy po schválení ZM.

Vyhodnocení vyúčtování poskytnutých dotací z rozpočtu města za rok 2009 bylo provedeno ORRI a Sekretariátem tajemníka, zpráva byla předložena FV dne 21.4.2010 a ZM 28.4.2010. Tato zpráva je součástí závěrečného účtu města Mikulov za rok 2009.

Město Mikulov bylo pořadatelem kulturní akce „*Mikulov-Drasenhofen 2009-vzpomínková akce ukončení tažení 1809*“. Na základě vyúčtování skutečných nákladů město obdrželo neinvestiční dotaci v roce 2010. z FMP.

Vyúčtování *vinobraní* bylo projednáno v RM. Celkový FN 3.740 tis.Kč, dotaci z JMK město získalo ve výši 350 tis.Kč.

Město Mikulov v roce 2009 předfinancovalo akci s názvem „*Kultura spojuje*“ (Mikulov – Galanta) částkou 798 tis.Kč. Jedná se o projekt z Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007-2013. Termín realizace akce Kultura spojuje je květen 2009 a 2010, jedná se o akce Mikulov baví Galantu, Vítání jara, Pod taneční horou, Mikulovské divadelní léto a Společný fotoateliér.

V roce 2007 město získalo dotaci ze Státního fondu ČR pro podporu a rozvoj české kinematografie *na rekonstrukci kina* výši 1,5 mil.Kč a realizovalo rekonstrukci FN 4.522 tis.Kč. V roce 2008 město pokračovalo s rekonstrukcí kina a to opravou střechy, izolací vodorovných střech, zateplení horní části objektu a zprovoznění prostoru bývalého Casina na sál pro kulturní využití a kanceláře FN 2953 tis.Kč. V roce 2009 bylo vybaveno kino za 140 tis.Kč a amfiteátr za 241 tis.Kč.

Dále město hradí náklady na **provoz zařízení** - knihovny, kin, hrobky, Městské galerie a financuje vydávání a distribuci zpravodaje.

Regenerace památkové rezervace – byla dokončena oprava objektu Náměstí 10. Město získalo dotaci na MěPR z programu MK ČR ve výši 400 tis.Kč na obnovu kulturní památky Náměstí 8, akce byla zahájena v červenci 2009 a bude ukončena v roce 2010.

Vnitřní správa – náklady na uvolněné a neuvolněné zastupitele obce, Městskou policii, činnost místní správy a Požární zbrojnici. Provozní náklady čerpány v souladu s plánem rozpočtových výdajů v rámci organizací a paragrafu.

V roce 2009 město realizovalo projekt v rámci programu prevence kriminality „Spolu dále a bezpečněji“ a „Bezpečnost cyklistů“, z JMK získalo dotaci celkem 115 tis.Kč, celkový FN 230 tis.Kč.

MKDS IV.etapa – město získalo další dotaci z MV ČR OPK ve výši 500 tis.Kč na zabudování kamerových bodů na ul. Husova a v areálu amfiteátru, dále na rekonstrukci monitorovacího pracoviště na služebně MěP. Celkový náklad byl 852 tis.Kč.

Lékařská služba první pomoci – tuto službu zajišťovala spol. Dům zdraví Mikulov s.r.o., Skutečné náklady na zajištění LSPP v roce 2009 činily 1.067 tis.Kč, z toho 591 tis.Kč město obdrželo dotaci z KÚ a 249 tis. od obcí. Dotace od obcí byla vyúčtována v únoru 2010.

Sociální záležitosti – Dávky a podpory v sociálním zabezpečení jsou v plné míře hrazeny z dotace státního rozpočtu. V oblasti sociálních služeb město hradí provozní náklady zařízením Klubu seniorů, Azylového domu a Domů s pečovatelskou službou. Město přispívalo v roce 2009 na obědy důchodcům 8,- Kč/pracovní den.

Poradna pro rodinu a manželské vztahy – město uzavřelo smlouvu, ve smyslu §35, odst.2 a §46,48 zákona č. 128/2000Sb., o obcích s PhDr. Trávníčkem o úpravě vzájemných vztahů mezi městem Břeclav a Mikulov o zajišťování a poskytování výchovné, poradenské a psychologické péči občanů města Mikulova a spádových obcí.

Komunální služby – v daném členění tyto služby zajišťoval TEDOS s.r.o. Mikulov.

Jednotlivé služby provádí na základě objednávek z města a průběžně je fakturuje. Náklady spojené s udržováním a správou bytového a nebytového hospodářství společnost průběžně vyúčtovává včetně příjmů za nájem. Rozpočtová opatření byla prováděna v rámci tohoto úseku. Z účtu bytového a nebytového hospodářství, spravovaného společností TEDOS, byl poskytován inv.příspěvek DS na splátku jistiny z úvěru na výstavbu městských bytů.

Ostatní služby – jedná se o náklady za služby, které zajišťuje odbor ŽP na úseku monitoring skládky, likvidace a svozu odpadu a zlepšení životního prostředí ve městě. Dále město na základě již akceptovaných smluv hradí členské příspěvky sdružením (např. Sdružení měst a obcí JM, Sdružení tajemníků, Sdružení historických sídel a Dobrovolný svazek obcí Mikulovsko ..) Na činnost lesního hospodáře a meliorace město obdrželo 100% dotace ze státního rozpočtu.

V loňském roce odbor životního prostředí předkládal rozpočtová opatření k navýšení na úseku výdajů „útulek pro psy“ o 103 tis.Kč z důvodu zvýšení počtu opuštěných psů, které město umístilo do náhradní péče v útulku v Bulharech. Dále snížení výdajů dle skutečného plnění za likvidaci a svoz komunálního odpadu o 240 tis.Kč, výsadba zeleně ve městě o 116 tis.Kč a monitoring skládky Bavory o 13 tis.Kč.

Stavebnictví – v roce 2009 město vykoupilo pouze pozemky od Pozemkového fondu dle z.č. 95/1999 Sb., v lokalitě ul. Nová.

Plánovaná částka 500 tis.Kč byla vyplacena za ***odstoupení*** Hotelu Regina ***od kupní smlouvy části objektu Turol.***

Z položky „***smluvní nájemné***“ město hradí nájem pozemku na Doležale, dále p. Cabalovi za pozemky Na Hradbách, VaKu za vodojem Česká a BEC a.s., za pozemek u obce Sedlec kde je umístěn billboard.

Daň z příjmu právnických osob za obec – město musí podat příznání na FÚ, vypočtenou částku daně z příjmu ovšem nehradí na účet FÚ, ale pouze účetně přeúčtovává z výdajů do příjmu v rámci rozpočtu města. Předmětem daně jsou vždy příjmy z reklam, z nájemného nestátního majetku, příjmy z nakládání s majetkem (prodeje), dále příjmy z vydobývaného prostoru a příjmy přesahující výdaje u ostatních činností. Ostatní platby daní FÚ-jedná se o daň z převodu nemovitostí za odprodané nemovitosti.

Studie, projekty - z této položky byly financovány, mimo jiné, prováděcí projekty na kabelizaci VO Brněnská, oplocení G-centrum, oplocení amfiteátru, PD na multifunkční sport.zařízení, parkoviště u sportovní haly, rek.dopravního hřiště, Mariánský Mlýn, lávka, tenisová hala a cyklostezka Ottenthal. Účtují se zde i náklady na znalecké posudky a výškopisné a polohopisné zaměření.

V roce 2009 byly z „***havárie, demolice***“ provedeny oprava zdi na ul. Erbenova, zabezpečení havar.stavu sklepu Náměstí 8 a oprava havar.stavu oplocení hřiště u ZŠ Hraničářů.

Kapitálové výdaje - Investiční výstavba města

Ve schváleném rozpočtu byly plánovány inv.akce v objemu 57 mil..Kč, skutečně byly realizovány akce finančním nákladem 60 mil.Kč.

Z plánovaných akcí nebyly zahájeny akce: VO na ul. Brněnská, oprava chodníků na ul. Sadová.

Rekonstrukce ul. Nová byla v roce 2009 financována částečně 7.304 tis. Kč, zbývající náklady ve výši 7 mil.Kč budou uhrazeny nejpozději do 15.5. 2010.

Do rozpočtu byly během roku zařazeny akce:

G-centrum oplocení - vybudovalo se oplocení v severní, východní a jižní části pozemku kolem objektu FN 763 tis.Kč.

Rekonstrukce amfiteátru III.etapa – zpevnění plochy před šatnami a živičné příjezdové komunikace, nové VO a elektrorozvaděče. FN 5.669 tis. Kč.

Parkoviště a komunikace za BD Brněnská – na základě rozhodnutí ZM se město finančně podílelo na výstavbě komunikace a parkovišť za bytovými domy na ul.Brněnská 380 tis. Kč

Mikve – byla provedena oprava rituální židovské lázně FN 602 tis. Kč, v roce 2010 se provede odvodnění a přípojka elektriky FN 70 tis.Kč.

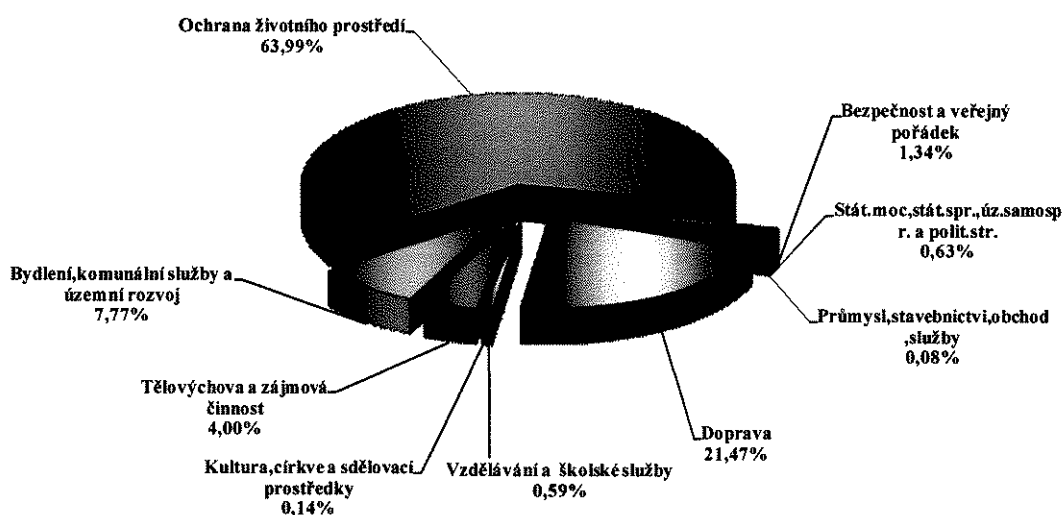
Dětský ráj – vybudování dětského hřiště na amfiteátru, celkový FN 403 tis. Kč, dotace od Moravských naftových dolů z grantového systému „Energie z přírody“ ve výši 200 tis.Kč.

Dětské dopravní hřiště – byly provedeny nové živiční povrchy včetně opravy obrubníků, vodorovného značení a rozvodů NN 1 mil. Kč. Akce v plné výši dotována z JMK.

Vyhodnocení kapitálových výdajů rozpočtu za odvětvové třídění – rok 2009

Č. par.	Název paragrafu	Rozpočet		Skutečnost	Plnění
		Schválený tis. Kč	Upravený tis. Kč	tis. Kč	Skut. Upr. %
2143	Cestovní ruch	0,00	49,70	49,76	100,11%
2212	Silnice	15 200,00	7 232,00	7 231,63	99,99%
2219	Ost. záležitosti pozemní komunikací	1 000,00	6 402,00	6 402,01	100,00%
3113	Základní školy	200,00	372,00	372,26	100,07%
3313	Filmová tvorba, distribuce a shromáždění	140,00	87,00	86,56	99,50%
3412	Sportovní zařízení v majetku obce	1 200,00	1 538,00	1 538,05	100,00%
3421	Využití volného času dětí a mládeže	0,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
3612	Bytové hospodářství	2 000,00	466,40	466,23	99,96%
3613	Nebytové hospodářství	1 200,00	51,50	51,49	99,98%
3635	Územní plánování	3 150,00	1 982,60	1 982,56	100,00%
3639	Komunální služby a územní rozvoj j.n.	3 077,00	2 435,00	2 434,86	99,99%
4351	Osob. asist., peč. sl. a podp. samostat. bydlení	0,00	55,50	55,47	99,95%
4356	Denní stacionáře a centra denních služeb	35 600,00	39 825,10	40 588,17	101,92%
5311	Bezpečnost a veřejný pořádek	0,00	852,00	852,40	100,05%
6171	Činnost místní správy	680,00	401,00	400,45	99,86%
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM		63 447,00	62 749,80	63 511,90	101,21%

Vyhodnocení skutečnosti kapitálových výdajů za oddíly - rok 2009



Splátka úroků z úvěrů - jedná se o splátky úroků na úvěr „Rekonstrukce a výstavba vodohospodářské infrastruktury v povodí řeky Dyje“, který byl přijat v říjnu 2006.

ZM dne 13.12.2006 projednalo materiál předložený majetkoprávním odborem **o ručitelském závazku města Mikulov za pohledávky TJ Pálava Mikulov ze smlouvy o úvěru.** Jednalo se o upozornění, že v případě neuhrazení splatné pohledávky v termínu k 20.12.2006 ze strany TJ Pálava Mikulov vůči věřiteli ČS a.s., a to poslední čtvrtletní splátky jistiny ve výši 140.000,- Kč včetně úroků za listopad a poplatků z prodlení cca 62 tis.Kč. První výzvu ručitelů k zaplacení dluhu město Mikulov obdrželo 8.1.2007, na kterou reagovalo žádostí o posečkání platby do schválení rozpočtu na rok 2007. Od této výzvy město Mikulov hradí pravidelně ručitelský závazek po obdržení výzvy ze strany ČS a.s. a po obdržení sdělení všech námitek dlužníka TJ Pálava Mikulov vůči věřiteli ve smyslu § 306 odst.2 obchodního zákoníku. Jelikož nedošlo k dohodě mezi městem a TJ, muselo město nadále hradit veškeré pohledávky vyplývající z úvěrové smlouvy.

Za rok 2007 město uhradilo 963 tis.Kč, v roce 2008 1.051 tis.Kč a v roce 2009 980 tis.Kč.

Vyúčtování účelových prostředků z roku 2008 – jedná se o vrácení nevyplacených sociálních dávek ze státního rozpočtu a nedočerpaná dotace na volby do senátu.

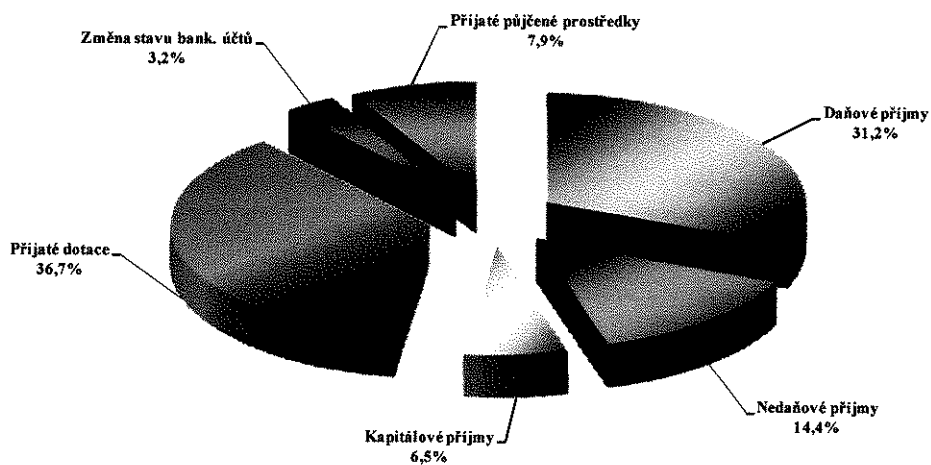
Vyhodnocení skutečnosti celkových výdajů za oddíly - rok 2009

Celkové výdaje po oddílech	Skutečnost (tis. Kč)	Proc. podíl
10 Zemědělství, lesní hospodářství a rybníkářství	311	0,12%
21 Průmysl, stavebnictví, obchod, služby	7 576	2,89%
22 Doprava	19 938	7,60%
23 Vodní hospodářství	304	0,12%
31 Vzdělávání	9 452	3,60%
32 Vzdělávání	35	0,01%
33 Kultura, církev a sdělovací prostředky	16 420	6,26%
34 Tělovýchova a zájmová činnost	4 582	1,75%
35 Zdravotnictví	1 067	0,41%
36 Bydlení, komunální služby a územní rozvoj	29 246	11,15%
37 Ochrana životního prostředí	9 654	3,68%
41 Dávky a podp. v soc. zabezpečení	56 138	21,40%
43 Soc. služby a společ. činn. v soc. zab. a pol. zam.	45 725	17,43%
52 Civilní připravenost na krizové stavy	1	0,00%
53 Bezpečnost a veřejný pořádek	8 493	3,24%
55 PO a integrovaný záchranný systém	161	0,06%
61 Stát. moc, stát. spr., úz. samospr. a polit. str.	46 358	17,67%
63 Finanční operace	6 403	2,44%
64 Ostatní činnosti	504	0,19%

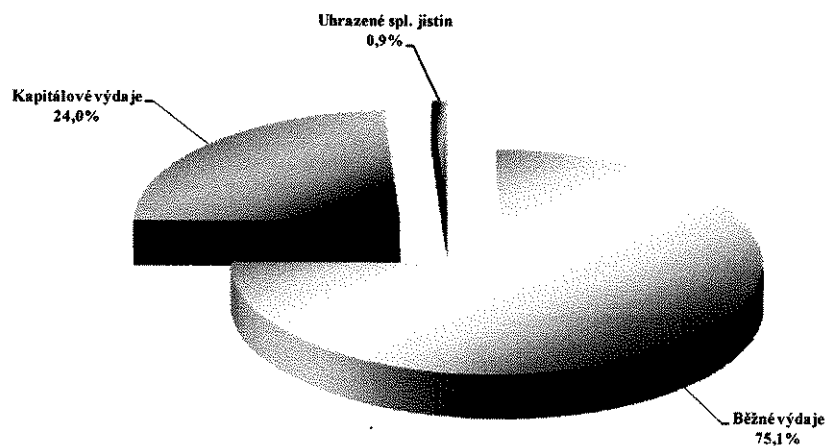
Rekapitulace hospodaření – rok 2009 – včetně financování

Příjmy a výdaje (tis. Kč)	Rozpočet		Skutečnost
	schválený	upravený	
Daněvé příjmy	95 048,00	79 779,50	76 557,57
Nedaňové příjmy	59 628,00	36 872,40	36 853,61
Kapitálové příjmy	20 353,00	16 517,00	16 517,09
Přijaté dotace	68 542,30	102 661,20	102 650,87
Financování	18 617,00	27 633,80	28 526,73
Příjmy celkem	262 188,30	263 463,90	264 105,87
Běžné výdaje	196 025,30	198 980,10	198 358,01
Kapitálové výdaje	63 447,00	62 749,80	63 511,90
Financování	2 716,00	1 734,00	1 735,97
Výdaje celkem	262 188,30	263 463,90	264 105,87

Příjmy – skutečnost rok 2009 – včetně financování

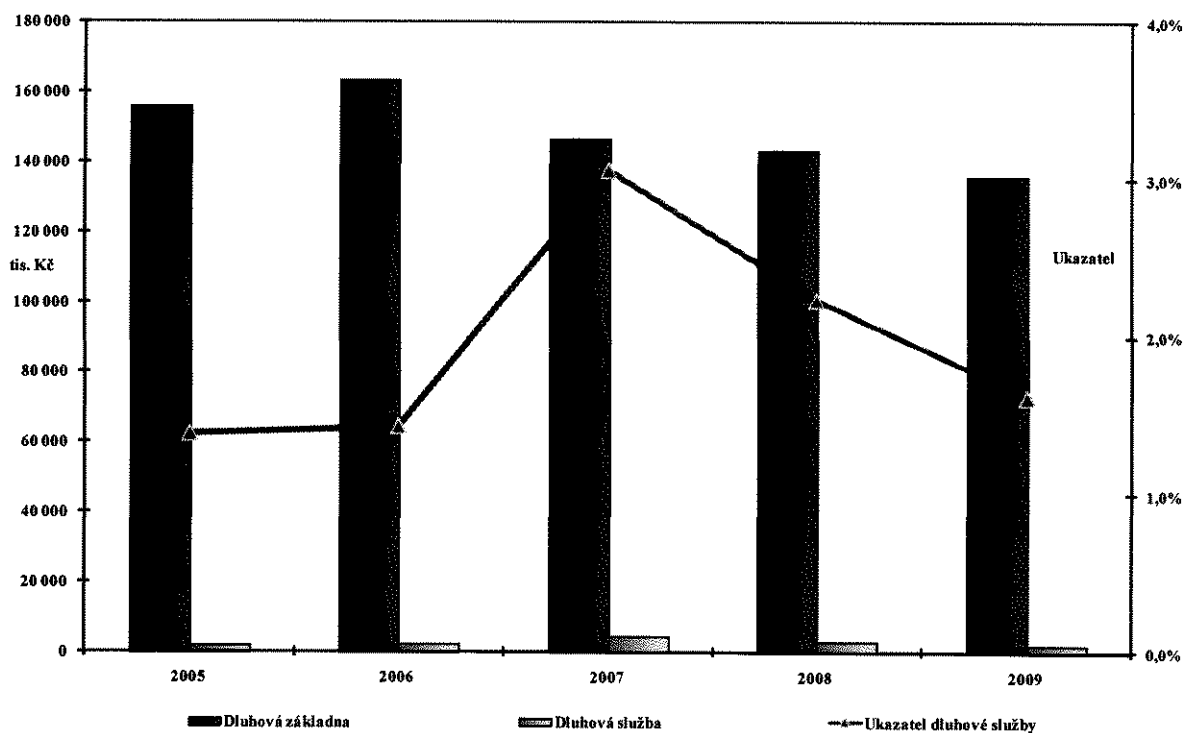


Výdaje – skutečnost rok 2009 – včetně financování



Vývoj dluhové služby za léta 2005 - 2009

Text (tis. Kč)	2005	2006	2007	2008	2009
Dluhová základna	156 111	163 497	146 655	143 355	135 978
Dluhová služba	2 169	2 343	4 483	3 202	2 202
Úkazatel dluhové služby	1,39%	1,43%	3,06%	2,23%	1,62%



K 31.12.2009 město Mikulov mělo na základních běžných účtech zůstatek 9.097,2 tis.Kč, na sociálním fondu 424,2 tis.Kč, na bytovém fondu 655,3 tis.Kč. Tvorba a čerpání sociálního fondu se řídí rozpočtem města a Pravidly pro používání osobních účtů a dle Zásad, které jsou součástí Kolektivní smlouvy.

Součástí závěrečného účtu je i zpráva *auditora o výsledcích přezkoumání hospodaření města Mikulova za rok 2009.*

Součástí závěrečného účtu jsou dále:

- Vyhodnocení vyúčtování poskytnutých dotací z rozpočtu města Mikulov za rok 2009
- Zpráva o výsledku inventarizace majetku města k 31.12. 2009,
- Zprávy o Roční účetní závěrce a rozdělení hospodářského výsledku organizací založených městem, které byly předloženy RM jako zakladateli a ta je schválila na svém jednání: TEDOS Mikulov s.r.o. dne 13.4 a 28.4.2010, Mikulovská rozvojová s.r.o. dne 25.5.2010. Hospodaření všech PO zřízených městem schváleno RM dne 13.4.2010.

Zprávy o hospodaření těchto organizací a společností včetně povinných výkazů jsou uloženy na odboru sekretariátu tajemníka u ing. Klanicové.

Zajdánková Ludmila
vedoucí finančního odboru

ROZPOČETNÍ ÚDAJE MĚSÍČNĚ												
Čerpání v měsíci:	2008	3	4	5	6	7	8	9	10	12	2009	%
Příjmy města celkem:	56372	78784	97726	125173	148016	168041	195731	211212	267562		267813	100%
Výdaje celkem:	52416	82263	108477	140324	158842	184699	210853	230663	294352		293713	100%
Rozdíl	3956	-3479	-10751	-15151	-10826	-16658	-15122	-19451	-26790		-25900	
Financování		-258	-344	-430	-516	-602	1632	9534	12345	26790	25900	
Zůstatky na bank.účtech	18438	22138	14615	7267	2771	7010	3412	12850	11332	10177		
DAŇOVÉ PŘÍJMY												
- Daň z příjmu FO ze záv.čin.	3450	3800	4645	5661	6831	7816	8661	9714	11883		12000	99%
- Daň z příjmu FO ze sam.výd.čin.	1315	1685	1932	2033	2730	2870	2985	2226	2441		2441	100%
- Daň z příjmu FO z kap.výn.								929	1018		1020	100%
- Daň z příjmu práv.osob	3533	5061	5061	6532	9611	9611	10297	11298	11981		11981	100%
- Daň z příjmu za obec		4914	4914	4914	4914	4914	4914	4914	4914		4914	100%
- Daň z příd.hodnoty	6130	7603	10663	11663	13521	17141	18021	19833	24863		25000	99%
- Správní poplatky	737	1022	1322	1694	2006	2272	2472	2662	3123		3123	100%
- Spr.popl. automaty	69	119	99	1227	663	663	689	707	1229		1230	100%
- Poplatky za zneč. ovzduší						1	1	1	1		1	100%
- odvody za odnětí zem.půdy	2	2	2	2	2	4	4	4	4		4	100%
- Poplatek za komun.odpad	1514	2195	3088	3336	3399	3453	3481	3504	3588		3550	101%
- Poplatek ze psů	121	134	142	152	157	160	161	164	187		190	98%
- Poplatek rekreační	152	242	245	246	426	432	432	859	877		880	100%
- Popl.za užívání VP+parkovací místa	27	181	213	260	282	301	261	332	365		365	100%
- Popl.z ubyt.kapacity	84	139	140	147	240	244	244	416	422		422	100%
- Popl.za automaty MP	1735	1840	1840	1980	2330	3421	3496	3575	3711		3711	100%
- Příjem z výtěžku hr.automatů	484	948	948	1224	1224	1224	1224	1224	1224		1224	100%
- Daň z nemovitostí	83	83	349	3485	3696	3738	4623	4664	7401		7401	100%
- Za zkoušky ŘP	50	59	82	97	118	145	162	183	200		200	100%
NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	8193	10733	12508	16038	19697	23172	29089	31518	36980		36980	100%
-Příjmy za nebezp.odpad				14	17	21	21	22	40		40	100%
-Příjmy z posk.sl. Knihovna	23	29	34	39	44	48	53	59	70		70	100%
-SPOZ	12	17	20	26	28	32	33	34	35		35	100%
-Vinobraní+VP	2	9	9	47	633	667	3633	3753	3753		3753	100%
-Příjmy Kina		107	107	122	131	142	168	202	234		236	99%
-Vstupné a ost.příjmy na hrobce	7	9	9	23	64	113	293	339	361		362	100%
-Příjmy z posk.sl. DPS +úklid	109	142	176	205	234	263	285	326	391		390	100%
- Pojistné náhrady		3	3	3	15	15	27	27	27		27	100%
-Příjmy z pos.sl. Místní správa		1	1	1	1	3	3	3	4		5	80%
-Příjmy z vydobývání	312	312	312	314	314	314	314	314	314		314	100%
-TEDOS nájem park.							58	100	200		200	100%
-Příjmy z pronájmu pozemků	237	262	269	351	389	389	414	425	600		600	100%
-Věcná břemena	13	13	14	579	589	589	590	592	592		593	100%
-Ostatní nájem neb.prostor+Mik.rozvojo	5	12	24	24	24	30	40	160	181		190	95%
-nájem NP senior-klub		4	7	7	8	8	11	11	16		16	100%
-Pohřebnictví příjmy		10	10	10	18	18	18	26	33		33	100%
-Příjmy za nájem NP a bytů	5668	7702	8853	11216	13443	15498	17582	19579	23628		23630	100%
-Přijaté sankční popl.za přestupky	12	6	23	27	32	42	52	59	71		70	101%
-Přijaté sankč.platby přestup.komise	3	6	8	8	9	10	11	12	13		13	100%
-Přijaté sankč.platby ŽO, ŽP	25	38	39	55	74	89	105	119	187		187	100%
-Přijaté sankč.platby SÚ	2	13	24	35	36	41	44	44	45		45	100%
-Přijaté sankč.platby MěP	240	366	494	691	1016	1314	1501	1671	1938		1940	100%
-Přijaté sankční popl.odb.dopravy	350	457	567	692	766	903	1074	1230	1478		1480	100%
-Náklady řízení	35	45	51	60	111	133	103	117	140		140	100%
-Příjmy z úroků	61	81	93	129	135	139	147	158	182		182	100%
-Sankce DSI			91	91	91	91	91	91	91		91	1%
-Zprav.inzerce z r.08	77	80	75	75	75	75	75	76	76		76	100%
-Splátky půjček SF+ převody	22	28	212	217	225	232	418	72	90		90	100%
-Nedočerpané mzdy r.2008	109	109	109	109	109	109	109	109	109		109	100%
Vratka dot.kniha O Mikulově	130	130	130	130	130	130	130	130	130		130	100%
-Dar od MND "Dětský ráj"					200	200	200	200	200		200	100%
-Ostatní nahodilé příjmy	86	89	91	95	93	181	153	125	120		120	100%
- Odstr.odpadu z obalů	653	653	653	643	643	1333	1333	1333	1631		1631	100%

ROZPOČET MĚSTA MIKULOVKA NA ROK 2009										
Čerpání v měsíci:	3	4	5	6	7	8	9	10	12	2009
KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY	901	1015	1018	1019	1027	1224	9072	10267	16517	16517 100%
-Prodej poz. Fuis-autobazar	303	303	303	303	303	303	303	303	303	303 100%
-Ost.drobné prodeje poz.	466	466	467	467	473	473	484	705	3936	3936 100%
-Dražba Střelnice									2050	2050 100%
-Dražba poz.Hliniště							1533	1533	1533	1533 100%
-Prodej bytů	132	246	248	249	251	431	6391	7365	8029	8029 100%
- Územní plán příspěvek obyvatel						17	50	50	50	50 100%
-Dražba 5 pozemků ul.Vídeňská									0	0
-Prodej majetku TEDOSvč.díluh z roku 08							311	311	616	616 100%
PŘIJATÉ DOTACE:	27792	37009	48515	63463	75142	85235	95242	102218	134633	134641 100%
inv.a neinv.dotace z fondů.VPS,SR	833	833	952	1529	5623	6923	8815	8815	21466	21467 100%
G-centrum-dotace z ROP JV					3689	3689	3689	3689	10872	10872 100%
-MěPR									400	400 100%
Vklad na akci Mikulovsko-od Pasohlávek				577	577	1307	1307	1307	1307	1307 100%
Vrácení vkladu z předfinancování									-478	-478 0%
Vklad na akci Mikulovsko-od DSO Mikulovsko			119	119	524	1036	1036	1036	1036	1036 100%
Vrácení vkladu z předfinancování									-335	-335 0%
Dotace Profes.partner CR i.et.							1892	1892	1892	1892 100%
IOP-Územ.analyt.podkl. ORP	833	833	833	833	833	833	833	833	833	834 100%
Dotace na akci Vystava vín šampiónů 2009									41	41 100%
Dot.z FMP-Potenciál využití OZE									0	0
dotace Czech POINT						58	58	58	48	48 100%
Dotace MKDS IV.etapa									500	500 100%
Dotace z JMK-Pálavské vinobraní 2009									350	350 100%
Amfiteátr - rekonstr.3.et									5000	5000 100%
Neinvestiční přijaté dotace	28959	36176	47563	61934	69519	78912	86427	93403	113167	113174 100%
-Sociální dávky HN,ZP	3620	4505	5285	6575	7715	8265	8645	9025	10045	10045 100%
-Dotace na školství	313	418	522	627	731	835	940	1044	1253	1253 100%
-výkon státní správy	4579	6105	7631	9157	10683	12210	13735	15262	18314	18314 100%
-výkon přen.pús.v soc.službách	467	467	467	467	467	467	467	467	467	467 100%
-sociálně-právní ochrana dětí	427	853	853	1283	1283	1283	1283	1712	1712	1712 100%
-terénní peč.služba	28	28	28	55	55	55	55	55	79	79 100%
-pojistné soc.služby									7	7 100%
-Příspěvek na péči	11071	14939	18739	22497	26297	30110	34109	38061	46147	46147 100%
-Dotace na školství od obcí					413	564	714	714	714	714 100%
-Dotace přestupky od obcí						25	25	25	47	47 100%
-Dotace soc.poradenství od obcí				11	21	22	22	22	26	33 79%
-Pohodělice přisp.na projekt									30	30 100%
-Dotace z Úřadu práce	30	50	60	60	80	90	90	90	90	90 100%
-Přísp.obcí na LSPP		96	110	156	173	172	157	157	249	249 100%
-Dotace KÚ na LSPP	150	199	248	297	346	395	444	493	591	591 100%
-Dotace dětské dopr.hřiště									1000	1000 100%
-Dotace Bezpečnost cyklistům					80	80	80	80	80	80 100%
-Dotace Spolu dále a bezpečněji					35	35	35	35	35	35 100%
-Doskočiště ZŠ Valtická							80	80	80	80 100%
-Volby		160	160	160	160	160	160	160	162	162 100%
-Lesní hospodář		13	13	13	27	27	27	41	56	56 100%
Převody	6120	8221	13345	20408	20863	23385	25247	25781	31983	31983 100%
Splátka půjčky TJ Pálava									0	0
-Ekolog.poplatky	154	122	102	168	90	132	112	99	0	0
-Splátka půjček obyv.sídlišť									-704	-702
-splátka úvěru VaK	-258	-344	-430	-516	-602	-688	-774	-860	-1032	-1032
-Investiční úvěr na inv.akce města						2320	10308	13206	20265	25000
-změna zůstav na bankovních účtech									8261	2634
Zůstatek ZBÚ	22136	14616	7267	2771	7010	3412	12650	11332	10177	16438
Zůst.fondové ost.účty města	1111	1044	1176	1018	890	636	945	896	1080	

Rozpočet města Mikulova na rok 2009										
Čerpání v měsíci:	3	4	5	6	7	8	9	10	12	2009
REGIONÁLNÍ ROZVOJ+CR	1069	1790	2180	2683	3062	3210	4143	4532	7445	7444 100%
CESTOVNÍ RUCH - realizace projektu										
údržba cyklostezek									82	90 91%
Mikulovsko-profes. partner v CR	508	969	1314	1425	1767	1910	2854	3175	5140	5140 100%
PŘÍPRAVA PROJEKTŮ, finanční spoluúčast										
Rezerva na kofinancování projektů										0
dotace Národy Podují-kuchařka		100	100	100	100	100	100	100	100	100 100%
Potenciál využití OZE v mikroreg. Mikulovsko							30	57	623	623 100%
Projekt - Za novými zážitky								30	30	30 100%
PROPAGACE MĚSTA										
příspěvek na provoz TIC	300	300	300	600	600	600	600	600	765	765 100%
aktualizace web.stránek	33	38	43	45	45	50	54	56	128	128 100%
propagace	6	131	147	257	264	264	219	222	274	265 103%
dotace ME v go		30	30	30	30	30	30	30	30	30 100%
dotace Virtuosi-zájezd do Liverpoolu	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10 100%
dotace Malovaný kraj	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5 100%
veletrhy a ost. prop. akce města	7	7	11	11	41	41	41	47	58	58 100%
Kniha "O Mikulově pro každého"	130	130	130	130	130	130	130	130	130	130 100%
Kniha "O Mikulově pro každého"	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70 100%
DOPRAVA:	194	262	333	421	421	754	754	891	1202	1202 100%
-Dopr.značení ve městě a prům.zoně	8	10	16	16	16	36	36	36	229	229 100%
Kordis-přísp.na zabezp. IDS						180	180	187	187	187 100%
-MHD BORS	186	252	313	366	366	499	499	629	736	736 100%
-Pasport komunikací a dopr.značení										0
-BESIP			4	39	39	39	39	39	50	50 100%
ŠKOLSTVÍ:	1907	2855	3396	4747	5480	6431	7149	7765	9512	9512 100%
I. MATERSKÉ ŠKOLY:	387	516	645	1024	1153	1282	1388	1517	1940	1940 100%
Pod.stránní provozní náklady	228	304	380	456	532	608	681	684	910	910 100%
-vstupní dveře									40	40 100%
-opr.zahrady+ nové prvky									50	50 100%
-výměna kotlů				250	250	250	250	250	250	250 100%
II.Habánská provozní náklady	159	212	265	318	371	424	477	583	640	640 100%
-staveb.opravy/škol.zahrada 08									50	50 100%
2.ZÁKLADNÍ ŠKOLY:	1520	2332	2744	3698	4302	5124	5736	6188	7512	7512 100%
ZŠ +ŠJ Pavlovská provoz	249	332	415	498	531	664	747	830	968	968 100%
-oprava rozvody,světla					150	490	700	750	750	750 100%
-mzda správce hřiště				60	60	60	60	60	60	60 100%
-datové sítě					82	232	232	232	232	232 100%
ZŠ + ŠJ ul. Valtická provoz	268	516	645	774	903	1092	1161	1290	1550	1550 100%
-oprava elektroinstalace										0
-datové sítě										0
-správce hřiště				40	40	40	40	40	40	40 100%
Doskočiště ZŠ Valtická									140	140 100%
ZŠ+ŠJ Hranická provoz	1013	1232	1082	1574	1684	1744	1994	2104	2970	2970 100%
-správce hřiště		142	142	142	142	142	142	142	142	142 100%
-výškové nastavit.nábytek				100	100	100	100	100	100	100 100%
-malování				50	50	50	50	50	50	50 100%
-oprava střechy II.et.		110	110	110	110	110	110	110	110	110 100%
-opr.hřiště oplocení a odvodnění svahu			350	350	400	400	400	400	400	400 100%
Ost.náklady na školství	0	7	7	25	25	25	25	60	60	60 100%
Reg.muzeum a škola pod zámec.střechou		7	7	7	7	7	7	7	7	7 100%
DDM-cyklus akcí 2009				18	18	18	18	18	18	18 100%
ZUŠ-kult.akce žádků								35	35	35 100%

Rozpočet města Mikulova na rok 2009											
Čerpání v měsíci:	2	3	4	5	6	7	8	9	10	12	2009
Dotace na činnost sport.spolků	394	479	545	545	645	745	745	857	857	857	100%
Dotace na činnost Junák	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	100%
Lacrosse club Mikulov	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	100%
FC Pálava činnost	312	312	313	313	413	513	513	625	625	625	100%
Jezdecký klub			62	62	62	62	62	62	62	62	100%
Tenisový oddíl		35	35	35	35	35	35	35	35	35	100%
Skateboardový klub			3	3	3	3	3	3	3	3	100%
TJ Pálava-Fiorbal	65	65	65	65	65	65	65	65	65	65	100%
Sportovně střelecký		10	10	10	10	10	10	10	10	10	100%
Dotace na akce sportovní	283	332	601	604	618	625	914	814	814	814	100%
Sport.jezdec.soustředění	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	100%
Mistr.JM parkur	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	100%
Drezura Z-T	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	100%
Parkur Z-ST			40	40	40	40	40	40	40	40	100%
Parkur ZM-L	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	100%
Parkur Z-L	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	100%
PD věž rozhodčích			20	20	20	20	20	20	20	20	100%
Jezd.klub.obnova.vybavení			20	20	20	20	20	20	20	20	100%
Krajs.soutěž.kadetky.volejbal.DDM		6	6	6	6	6	6	6	6	6	100%
Střelecké.soutěže-Mistr.repub.		8	8	8	8	8	8	8	8	8	100%
Radioklub-stavba.vysílače		5	5	5	5	5	5	5	5	5	100%
Radioklub.klubové.soutěže		2	2	2	2	2	2	2	2	2	100%
Radioklub-Mezin.mikrov.závod		2	2	2	2	2	2	2	2	2	100%
Radioklub-QRP.Přibram.soutěž		4	4	4	4	4	4	4	4	4	100%
Radioklub-Cartrige.do.kopírky		5	5	5	5	5	5	5	5	5	100%
Mezin.setk.radioamatérů		3	3	3	3	3	3	3	3	3	100%
Město -TJ -provoz.údržba	157	157	157	157	157	157	157	157	157	157	100%
Půjčka.na.provoz.TJ.Pálava			189	189	189	189	378	378	378	378	100%
Tenisový.kemp.mládeže		6	6	6	6	6	6	6	6	6	100%
Tenis.klub.kraj.soutěže.děti.a.mládeže	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	100%
Rez.komise-olympiáda				3	10	10	10	10	10	10	100%
Rez.komise-ocenění.prac.		8	8	8	8	8	8	8	8	8	100%
Rezerva.komise					7	14	14	14	14	14	100%
Provoz.zařízení:	391	609	1058	1265	1537	1783	1981	2277	3032	3015	101%
Knihovna.provoz	145	200	286	372	463	577	658	754	1019	1019	100%
-nákup.knih	17	47	58	75	110	112	140	150	196	196	100%
Oprava.kina.a.dovybavení								2	140	140	100%
vybavení.amfiteatr		97	186	203	205	234	234	235	241	241	100%
Kina.provoz	134	148	303	341	393	424	454	534	680	670	101%
Amfiteatr.provoz									25	25	100%
Hrobka.provoz	13	13	44	75	101	142	170	196	236	236	100%
Městská.galerie			6	12	19	25	32	71	77	77	110%
Zpravodaj.města.Mikulov	82	104	175	207	246	269	293	335	418	418	100%
Regenerace.pam.rezervace:	0	2332	2332	3682	3682	4582	4582	4582	4582	4582	100%
dotace.FO										0	
Náměstí.10		2332	2332	3682	3682	3682	3682	3682	3682	3682	100%
Náměstí.8						900	900	900	900	900	100%
VNITŘNÍ SPRÁVA:	8320	13058	17582	21852	25789	30747	34615	39520	54545	54383	100%
Zastupitelé.uvolnění	600	861	1124	1389	1662	1989	2268	2538	3410	3410	100%
-Odměna.uvol.funkcionářům	337	419	556	692	835	975	1113	1254	1697	1697	100%
-Odvody	107	158	209	261	313	365	417	469	628	628	100%
-Cestovné.škollf	56	72	90	107	126	201	230	248	361	361	100%
-odměny.neuvol.zastupitelům	100	212	269	329	388	448	508	567	724	724	100%
Městská.policie:	983	1588	2156	2765	3493	4133	4811	5634	8491	8491	100%
-Mzdy	641	1019	1375	1780	2229	2681	3133	3619	4836	4836	100%
-Odvody	220	343	462	600	753	906	1051	1215	1620	1620	100%
-Provoz.auta	33	44	58	102	136	161	187	213	240	240	100%
-auto.leasing	34	43	51	51	68	68	85	85	94	94	100%
-Výstroj.ost.provoz.nájem	55	139	210	232	277	317	355	437	619	619	100%
Spolu.dále.a.bezpečněji								65	70	70	100%
MKDS.IV.etapa									852	852	100%
Bezpečnost.cyklistům									160	160	100%

Kvartální měřítka Mikulova za rok 2009										
Čerpání v měsíci:	3	4	5	6	7	8	9	10	12	2009
Administrativa:	6661	10568	14265	17589	20582	24523	27409	31179	42483	42322 100%
-Mzdy	3462	5623	7388	9152	10993	13131	14757	17093	22882	22882 100%
-Vybavení	40	230	286	357	464	555	604	722	1813	1813 100%
-Voda, energie, plyn	386	442	782	832	885	1175	1223	1320	1703	1700 100%
-Materiál	182	292	350	484	544	712	775	863	1153	1150 100%
-Cestovné	49	66	95	101	104	105	111	145	172	172 100%
-Poštovné	229	397	675	690	703	717	930	944	1112	1100 101%
-Telefonní poplatky	94	140	175	206	241	273	295	326	401	401 100%
-Odvody mezd+ost.požitky	1101	1769	2324	2940	3623	4353	4848	5632	7596	7500 101%
-Náhrada mzdy za nemoc	25	30	36	43	53	54	57	63	102	102 100%
-Ostatní služby	282	481	546	631	717	854	899	1028	1388	1350 103%
-Inf.system Gordic				391	391	391	391	391	391	391 100%
-Správa sítě	65	87	109	130	150	171	193	214	260	260 100%
-Internet	32	43	54	66	77	88	109	120	135	135 100%
-Kopírky leasing nájem	67	86	86	127	149	170	189	210	224	224 100%
-Školení zaměstnanců	192	226	259	262	283	291	307	345	453	453 100%
-Odvod do soc.fondu			179	179	179	179	357	357	619	619 100%
-Pojistné				68	68	68	68	68	130	130 100%
-Benzin	42	53	65	80	85	96	107	102	139	139 100%
-Fond starosty	36	50	60	75	85	94	128	140	175	175 100%
-Zahr. návštěvy	1	1	4	5	5	5	15	54	81	81 100%
-Tiskoviny, předplatné	12	26	35	44	44	49	66	81	126	126 100%
-opravy,údržba,WC,nátěr	8	26	35	35	69	74	95	116	326	326 100%
-Stravné	60	172	357	275	233	458	412	360	489	480 102%
-Ost. peněž. požítky	284	284	284	284	284	288	288	288	292	292 100%
-Obřadní síně	7	13	22	34	43	55	61	73	92	92 100%
-Cesty do zahr.			21	60	60	60	61	61	60	60 100%
-leasing soc.pr.ochr.děti									100	100 100%
-leasing	25	31	38	38	50	57	63	63	69	69 100%
POŽÁRNÍ SBOR:	56	41	37	109	73	102	127	169	161	160 101%
úhrada50% provozu	58	59	59	100	64	84	119	153	161	160 101%
Mýlné platby	-2	-18	-22	9	9	18	8	16		
Lékař.služba první pomoci	269	358	446	535	623	712	801	889	1067	1067 100%
SOCIÁL.ZÁLEŽITOSTI:	15078	20177	24885	29830	34908	39676	44383	48985	60942	60981 100%
-Sociální dávky HN ZP	3497	4453	5077	6114	7311	7718	8185	8703	9991	10045 99%
-Dávky na péči	11098	14897	18729	22410	25989	30061	34051	37847	46147	46147 100%
-Senior klub	11	36	49	58	67	76	85	94	112	110 102%
-Pohřebné										0
-G.centrum-vybavení									100	100 100%
-G.centrum příspěvek na provoz									1500	1500 100%
-Dům peč.sl.Náměstí			-5	-5	3	3	3	3	17	17 100%
-Poradna pro rodinu,manželství						38	38	38	38	38 100%
-Návštěva Děť.domovů - dárky		1	2	5	5	5	7	7	10	10 100%
-Ost.zálež.soc.věci									7	7 100%
-Přísp.důchodcům na obědy	129	189	245	282	334	373	410	457	592	592 100%
-DPS Pod strání	343	601	788	966	1199	1402	1604	1836	2428	2415 101%
Komunál.služby,Byt.a nebyt.hosp.	8270	11714	13897	16595	19826	22625	24886	26696	29676	29643 100%
-očista města	446	629	886	1094	1604	1886	2079	2373	2182	2182 100%
-VO údržba	147	184	251	260	284	364	394	435	515	515 100%
-VO úhrada energie	400	798	808	810	1172	1235	1300	1454	1526	1526 100%
-veř. zeleň	256	423	687	1040	1366	1776	1990	2081	2131	2100 101%
-zimní údržba	275	275	282	282	282	282	282	282	351	350 100%
-údržba opr.chodníků a komunikací	90	90	181	338	212	218	227	289	478	478 100%
-čištění vpustí		2	2	12	17	26	39	62	101	101 100%
-Uzavř.náj.smluv na hrobová místa	17	17	17	17	17	17	17	17	26	26 100%
-pohřebnictví	76	99	175	218	238	278	310	324	401	400 100%
-správa bytového a nebyt.fondu	428	570	712	855	998	1140	1282	1282	1710	1710 100%
-Služby na BH a NP	3498	4989	5072	6037	6654	7998	8700	9453	11192	11192 100%
-opr. byt.a nebyt.fondu	2156	3009	4034	4839	5904	6262	6972	7200	7200	7200 100%

Rozpočet města Mikulova na rok 2009										
Cerpání v měsíci:	3	4	5	6	7	8	9	10	12	2009
-veřejné WC DS									215	215 100%
-příspěvek na spl. úvěrů DS	438	584	730	730	982	982	1108	1221	1375	1375 100%
-úprava děts.hřiště, provoz	6	6	15	18	29	40	53	81	95	95 100%
-drob.infrastr.lavičky,koše	37	39	45	45	52	60	69	74	95	95 100%
-rezerva koupaliště						46	46	46	46	46 100%
-oprava stánků tržnice					15	15	18	22	37	37 100%
OSTATNÍ SLUŽBY:	1867	3485	3809	3934	5249	5275	5309	7029	7762	7749 100%
-útluk pro psy+materiál	59	76	103	128	154	176	200	223	253	253 100%
-monitoring skládky Bavory			22	22	22	22	22	22	22	22 100%
-činnost lesního hospodáře			13	13	27	27	27	27	56	56 100%
-integr.ochrana vinic					3	3	3	3	3	3 100%
-černé skládky	17	24	43	85	93	95	95	121	184	184 100%
-VZ města-nové výsadby		80	184	184	184	184	184	184	184	184 100%
-Sběr a svoz komunálního odpadu	1516	3030	3169	3227	4491	4493	4503	6174	6785	6772 100%
-přísp.města do sdružení	275	275	275	275	275	275	275	275	275	275 100%
STAVEBNICTVÍ:	588	5677	6590	7115	7432	7681	7985	8125	10288	10288 100%
-výkup poz.od PF a poz.v lok.Nová				11	15	15	15	15	15	15 100%
-smluvní nájemné za pozemky					12	12	12		12	12 100%
-odstoupení od smlouvy TUROLD									500	500 100%
-odstoupení od smlouvy DS1			545	545	545	545	545	545	545	545 100%
-ost.nák. k prodejm, práv.zast.	20	33	33	82	110	172	223	232	282	282 100%
-územně anal.podklady									0	0
-platby daní Finančnímu úřadu	322	322	357	357	357	357	357	358	545	545 100%
-daň z příjmu a z nemov. za město		4914	5166	5166	5166	5166	5166	5166	5166	5166 100%
-Změna územního plánu+regulač.plány	36	127	127	127	127	127	151	151	167	167 100%
-Studie, projekty	162	172	175	623	855	950	1179	1273	2533	2533 100%
-Geodetické práce	48	75	75	92	133	133	133	181	184	184 100%
-Digit.inform.map systému,IVIS		34	34	34	34	34	34	34	100	100 100%
-havarie,demolice-výkon rozh.			78	78	78	170	170	170	239	239 100%
VÝSTAVBA MĚSTA:	12596	17245	28776	43641	45963	55777	66355	70164	94310	93858 100%
G-centrum	5562	7291	12038	18865	19797	26799	35270	38207	40154	40100 100%
G-centrum oplocení objektu									763	763 100%
Rek.ul. Nová							1	58	7304	7304 100%
Amfiteatr-rekonstr. 3 et.							20	20	5669	5669 100%
Parkoviště a komunikace za BD Brněnská									380	380 100%
Opr. Chodníků Pod Platanem			713	1499	1499	1499	1499	1499	1499	1499 100%
zápočet opr.kom									48	48 100%
Budování nových chodníků			196	95	672	855	949	949	949	949 100%
Mikve									602	602 100%
Dětský ráj- vybud.hřiště amfiteatr							3	403	403	400 101%
Dětské hřiště ZŠ Hraníčářů		537	1178	1178	1178	1178	1178	1178	1178	1178 100%
Dětské dopr.hřiště-rekonstr.									1000	1000 100%
Zůstatek nedoč.mezd 2009									393	
Převody	6120	8221	13345	20408	20863	23385	25247	25781	31983	31983 100%
Volby			2	80	117	117	119	119	119	119 100%
Splátka úroků z úvěrů	73	93	109	125	139	153	168	181	203	203 100%
Ručitel.závazek za úvěr TJ Pálava	266	450	490	522	693	724	755	922	980	980 100%
Vyúčtování ÚP a soc.dávek z r.08	504	504	504	504	504	504	504	504	504	504 100%
Sociální fond	71	149	201	365	501	563	642	343	179	177 101%

**ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA O VÝSLEDKU
PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ**

MĚSTA MIKULOV ZA ROK 2009

Adresát Město Mikulov
Náměstí 1, 692 01 Mikulov

**Název
přezkoumávaného
subjektu:** Město Mikulov

IČ: 00283347
DIČ: CZ 00283347

Právní forma: Územní samosprávný celek / dále jen město /

**Určení zprávy:
Starosta města:** Zastupitelstvo Města Mikulov , starosta města
p. Rostislav Košťial

Doba provedení: květen 2009 až duben 2010 / dílčí kontroly, předběžné
kontroly, závěrečná kontrola, zpracování zprávy /

Ověřovatel: ECO – Economic & Commercial Office s.r.o.
IČ: 63907828
DIČ: CZ63907828
Osvědčení KAČR: 0187
Sídlo: Krátká 1083, 390 02 Tábor / dále jen auditor /

Ověřování provedli: Ing. Vladimír Pech, odpovědný auditor, KAČR 0339
p. Jan Brož

Za město přítomni: p. Rostislav Košťial
p. Ludmila Zajdaková
p. Naděžda Pešinová

Místo přezkoumání: Městský úřad v Mikulově

Datum předání zprávy: 30.4.2010

1. Předmět přezkoumání

Přezkoumání hospodaření města Mikulov za rok 2009 bylo provedeno na základě písemně uzavřené smlouvy mezi městem zastoupeným starostou p. Rostislavem Košťalem a auditorem, zastoupeným jednatelem Ing. Vladimírem Pechem / současně odpovědným auditorem, osvědčení KAČR č. 0339 /.

Informační zdroje pro přezkoumání:

Pro provádění přezkoumání hospodaření jsme mimo jiné použili následující informační zdroje:

- usnesení zastupitelstva a rady v roce 2009
- usnesení finančního výboru, kontrolního výboru, inventarizační komise
- podklady pro výběrová řízení a výběrová řízení
- účetní dokumentace za rok 2009
- FIN 2–12 M Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC a dobrovolných svazků obcí
- Rozvaha organizačních složek státu, ÚSC a PO
- Výkaz zisku a ztráty organizačních složek státu, ÚSC a PO
- Příloha účetní závěrky organizačních složek státu, ÚSC a PO

2. Výsledek přezkoumání

Přezkoumání hospodaření města bylo provedeno na základě obecně platných právních předpisů zejména:

- zákona č. 40/1964 Sb., občanský zákoník ve znění pozdějších předpisů
- zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí
- zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v aktuálním znění
- zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a změn
- zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění pozdějších předpisů a změn
- zákona č. 137/2006 Sb., o zadávání veřejných zakázek ve znění pozdějších předpisů a změn
- zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně zákona č. 165/1998 Sb., ve znění pozdějších předpisů a změn
- auditorských směrnic týkajících se ověření hospodaření územně samosprávných celků, zejména AS č. 52 – Auditorický standard - Přezkoumávání hospodaření a audit účetní závěrky územních samosprávných celků v aktuálním znění
- zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě v aktuálním znění
- vyhlášky č. 505/2002 Sb., kterou se provádí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v aktuálním znění, pro účetní jednotky, které jsou územními samosprávnými celky, příspěvkovými organizacemi a organizačními složkami státu
- vyhlášky č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě v aktuálním znění

Provedli jsme přezkoumání hospodaření města Mikulov za rok 2009 na základě údajů o ročním hospodaření města. Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech je odpovědný statutární orgán města. Naší úlohou je vyjádřit, na základě provedeného přezkoumání, závěr o výsledcích přezkoumání hospodaření. Přezkoumání jsme provedli v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí a auditorskými standardy Komory auditorů České republiky, zejména auditorskou směrnicí AS č. 52 – přezkoumání hospodaření a audit účetní závěrky územních samosprávných celků.

Rozsah prací požadovaných pro přezkoumání hospodaření nespĺňuje požadavky pro vydání auditorského výroku, a proto tato zpráva není zprávou o provedení auditu účetní závěrky.

Přezkoumání bylo naplánováno a provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnosti jednotlivých skutečností tak, aby auditor získal přiměřenou jistotu pro své vyjádření.

Přezkoumání hospodaření zahrnovalo ověření údajů o plnění příjmů a výdajů rozpočtu a o ostatních peněžních operacích včetně údajů o tvorbě a použití peněžních fondů, údajů o nákladech a výnosech podnikatelské činnosti, údajů o peněžních operacích týkajících se cizích a sdružených prostředků a prostředků poskytnutých z Národního fondu a z dalších prostředků ze zahraničí poskytnutých na základě mezinárodních smluv.

Předmětem přezkoumání bylo rovněž nakládání s majetkem ve vlastnictví města a nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek. Předmětem ověřování bylo rovněž zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumávání orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu, stav pohledávek 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.

Při přezkoumávání bylo ověřeno dodržování povinností uložených zákonem č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, a dalšími právními předpisy upravujícími finanční hospodaření územních samosprávných celků, soulad vedení účetnictví se zákonem č.563/1991 Sb., o účetnictví, a právními předpisy vydanými k jeho provedení, a souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem.

Hospodaření města, údaje účetní závěrky a závěrečný účet města odpovídá platným obecně závazným právními předpisům. Město hospodařilo podle rozpočtového provizoria pro rok 2009, schváleného usnesením ZM č. 20/2008/F dne 17.12.2008 a rozpočtu pro rok 2009, schváleného městským zastupitelstvem na zasedání dne 18.2.2009 (usnesení zastupitelstva města č. 21/2009/F). Město doložilo pravidla rozpočtového provizora. Při provádění přezkoumání hospodaření města nebyly zjištěny závažné chyby a nedostatky ani rozpory se závaznými právními předpisy a proto vyslovuji výsledek přezkoumávání hospodaření města BEZ CHYB A NEDOSTATKŮ.

Cílem této zprávy je informovat zastupitelstvo města a jeho prostřednictvím občany města o úrovni hospodaření s městským majetkem, plnění rozpočtu a finanční situaci města. Z tohoto důvodu doplňujeme zprávu o zjištění v průběhu přezkoumání k jednotlivým ověřovaným oblastem.

3. Zpráva o provedeném přezkoumání

3.1. Rozpočtové hospodaření

Proces sestavení, projednání, schválení rozpočtu, rozpočtových změn je v souladu s předpisy a s projednáním v zastupitelstvu, pravomoce Rady města nejsou překračovány. Při kontrole rozpočtu, která byla prováděna průběžně v celém období nebyly shledány položky s jiným obsahem. Rozpočtový výhled / § 3 zákona č. 250/2000 Sb./ město sestavuje v souladu s citovaným ustanovením.

Rozpočtové hospodaření včetně evidence, informovanosti o plnění rozpočtu, delegování úrovně odpovědnosti za rozpočtové prostředky a dodržování rozpočtové kázně jednotlivými správci rozpočtových prostředků auditor hodnotil jako DOBRÉ.

Přehled plnění rozpočtu v tis. Kč po konsolidaci dle výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M k 31.12.2009:

Název příjmu	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
tř.1 - Daňové příjmy	95 048,-	79 780,-	79 558,-
tř.2 - Nedaňové příjmy	59 628,-	36 872,-	36 854,-
tř.3 - Kapitálové příjmy	20 353,-	16 517,-	16 517,-
tř.4 - Přijaté transfery	69 302,-	134 644,-	134 633,-
Konsolidace příjmů	760,-	31 983,-	31 983,-
Celkem příjmy:	243 571,-	235 830,-	235 579,-

Název výdajů	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Tř.5 - Běžné výdaje	196 785,-	230 963,-	230 841,-
Tř.6 - Kapitálové výdaje	63 447,-	62 750,-	63 512,-
Konsolidace výdajů	760,-	31 983,-	31 983,-
Výdaje celkem:	259 472,-	261 730,-	262 370,-

Hospodaření s rozpočtem města za rok 2009 skončilo schodkem ve výši - 26 791,- tis. Kč

Hospodaření města v roce 2009 odpovídá platným obecně závazným právním předpisům, schválenému rozpočtu městským zastupitelstvem dne 18.2.2009 usnesením zastupitelstva města č. 21/2009/F a rozpočtovými opatřeními, schválenými na zasedání Zastupitelstva města, kterými se upravily jednotlivé položky rozpočtu podle dosažené skutečnosti. Stav čerpání výdajových rozpočtových položek byl auditorovi písemně doložen.

Rozpočtové změny v předloženém znění (č. 1 až č. 6) byly projednány a schvalovány Zastupitelstvem města v průběhu roku 2009.

Rozpočtová opatření bez připomínek.

3.2. Klasifikace příjmů a výdajů z hlediska vyhlášky č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě.

Město nevykazuje významné nesprávnosti v rozpočtové skladbě jakožto i ve třídění příjmů a výdajů. Příjmy a výdaje člení město z hlediska druhového správně. Správně jsou posuzovány jak provozní tak i kapitálové výdaje.

3.3. Finanční operace týkající se peněžních fondů

Posouzení souladu tvorby zdrojů a uskutečňovaných výdajů fondů, posouzení uskutečněných příjmů a výdajů v souladu s rozpočtem fondů za ověřované období, posouzení způsobu dodržování kvalifikace příjmů a výdajů ve vazbě na vyhlášku č. 323/2002 Sb.

Ověřením nebyl zjištěn nesoulad.

3.4. Náklady a výnosy podnikatelské činnosti

Posouzení efektivity provádění hospodářské činnosti obcí, posouzení věcně a časově souvisejících nákladů a výnosů souvisejících s hospodářskou činností. Legislativní vymezení hlavní a hospodářské činnosti dle §23, vyhlášky č. 505/2002 Sb.

Město nesleduje náklady, výnosy a výsledek hospodaření z hlavní ani z hospodářské činnosti.

3.5. Finanční operace týkající se cizích zdrojů a vyúčtování a vypořádání finančních vztahů

Posuzování souladu jednotlivých peněžních toků s uzavřenými smlouvami a to zejména s ohledem na sjednané podmínky / účet 245 /,

- posouzení splnění podmínek pro příjemce peněžních prostředků
- vazba provedeného vyúčtování na operace zachycené v ekonomickém systému města
- kontrola způsobu vyúčtování účelových prostředků

Právní rámec: vazba m.j. na § 20 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů

Všechny poskytnuté dotace byly řádně čerpány v souladu s dotačním titulem a všechny závazné podmínky čerpání byly dodrženy.

3.6. Nakládání a hospodaření s majetkem

Posouzení způsobu dodržování zákonných ustanovení týkajících se nakládání s majetkem, způsob evidence majetku, posouzení, zda je s majetkem nakládáno s péčí řádného hospodáře.

Právní rámec: vazba na ustanovení §38 - 41 a §85 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích.

Město provádí v souladu s § 29 a 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, inventarizace veškerého majetku. Jsou prováděny jak fyzické, tak i dokladové inventarizace a to ke dni sestavení účetní závěrky, tj. k datu 31.12.2009. Inventarizace jsou projednávány ústřední inventurní komisí v souladu s příkazem k provedení inventur.

Inventurní rozdíly, které byly inventarizací k 31.12.2009 zjištěny, vznikly chybným zaúčtováním na účtech 263 a 973. Zjištěné rozdíly byly vzhledem k přechodu na nový účetní systém opraveny počátkem roku 2010. Jiné inventarizační rozdíly nebyly zjištěny. Tato skutečnost byla doložena auditorovi závěrečným inventurním zápisem. Město má uzavřené hmotné odpovědnosti. Návrhy na vyřazení majetku jsou projednávány v likvidační komisi, likvidace probíhá na základě likvidačních protokolů. Město nehopodaří s majetkem státu.

3.7. Zadávání a uskutečňování veřejných zakázek

V souvislosti s přezkoumáním hospodaření s majetkem města byl prověřen a namátkově zkontrolován průběh zadávání a uskutečňování veřejných zakázek v souladu se zákonem č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách a jejich evidencích („Mikulov – konstrukce ulice Nová“). Nebylo shledáno nedodržení zákona o veřejných zakázkách. Město předložilo auditorovi přehled veřejných zakázek.

3.8. Věcná břemena

Dále byla namátkově zkontrolována evidence smluv o zřízení věcných břemen k majetku územního celku, tj. časové vymezení břemene, podání návrhu na vklad do katastru nemovitostí, evidence břemen, účtování a sledování na podrozvahových účtech. Při ověřování nebyly zjištěny závažné nedostatky.

3.9. Ručení za závazky fyzických a právnických osob

Město přijalo ručitelský závazek ve prospěch TJ Pálava za úvěr na rekonstrukci sportovní haly ve výši 8 mil. Kč. Ručitelský závazek byl schválen Zastupitelstvem města dne 14.3.2005 a je veden v podrozvahové evidenci účetnictví města Mikulov.

3.10. Vedení účetnictví

Jde zejména o posouzení způsobu vedení účetnictví v souladu s příslušnými právními normami a to zejména zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 505/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563 /1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou územními samosprávnými celky, příspěvkovými organizacemi, státními fondy a organizačními složkami státu a českými účetními standardy.

- Porovnáním údajů ve Výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí a Rozvahy k 31.12.2009, bylo zjištěno, že údaje těchto výkazů navazují na stavy příslušných účtů dle účtové osnovy v hlavní knize.
- Zůstatky uvedené v rozvaze k 1.1.2009 navazují na konečné stavy předložené rozvahy k 31.12.2008
- Účetnictví je vedeno v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví a s platnými postupy účtování pro územní samosprávné celky.
- Byly zkontrolovány namátkově doklady za měsíce leden až prosinec 2009. Kontrola byla zaměřena i na oprávněnost nařizování hospodářských operací, náležitosti dokladů, ověřování zasilání plateb na účty příjemců.

Ve vybraném vzorku nebyly shledány nedostatky. Nebyly zjištěny systémové nesprávnosti.

- Stavby majetku a závazků byly ověřeny inventarizacemi k 31.12.2009. Inventarizace byly zpracovány na základě vnitřních směrnic o provedení inventarizace.
- Byly zkontrolovány kontrolní okruhy týkající se peněžních fondů, dále bylo přezkoumání hospodaření zaměřeno na přezkoumání nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví města, na finanční operace, týkající se cizích a sdružených prostředků.

Prověřováním nebyly shledány závažné nedostatky.

3.11. Vnitřní normy, vnitřní kontrolní systém, vnější kontroly

Město má zpracované vnitřní normy, organizační řád a směrnice na dobré úrovni. Vnitřní kontrolní systém dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě byl zaveden a je dodržován.

V souladu s vyhláškou č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, byly provedeny interní finanční kontroly o jejichž výsledcích byl auditor informován.

3.12. Příspěvkové organizace zřizované Městem Mikulov

- Mateřská škola Mikulov, Habánská 82, okres Břeclav, příspěvková organizace, 692 01 Mikulov
- Mateřská škola Mikulov, Pod Strání 6, okres Břeclav, příspěvková organizace, 692 01 Mikulov
- Základní škola Mikulov, Valtická 3, okres Břeclav, 692 01 Mikulov
- Základní škola Mikulov, Hraničářů 617 E, okres Břeclav, 692 01 Mikulov
- Domovní správa Mikulov, příspěvková organizace, Pavlovská 12, 692 01 Mikulov
- G-centrum Mikulov, příspěvková organizace, Republikánské obrany 945/13, 692 01 Mikulov

Organizační složky města

- Městská knihovna Mikulov, Brněnská 15, 692 01 Mikulov
- Městská policie Mikulov, Náměstí 1, 692 01 Mikulov

3.13. Monitoring hospodaření obce

Město doložilo v souladu s usnesením vlády ČR č. 1395 ze dne 12. listopadu 2008 tabulku monitoringu hospodaření obcí k 31.12.2009.

3.14. Podíl pohledávek, závazků a zastaveného majetku na rozpočtu a majetku města

Podíl pohledávek na rozpočtu města (%)	16,92
Podíl závazků na rozpočtu města (%)	3,36
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku města (%)	3,86

Výpočet ukazatelů byl zpracován podle stanoveného algoritmu MF ČR (viz. příloha č.4).

4. Závěr

Úroveň hospodaření města, zejména úroveň předpisů o finančním hospodaření města a hospodaření s jeho majetkem, zpracování účetnictví, rozpočtový proces, dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, považuje auditor za velmi dobrou.

Zaměstnanci městského úřadu jsou odborně na výši, v průběhu kontroly poskytli potřebnou součinnost a všechna požadovaná vysvětlení. Auditor nebyl přítomen fyzickým inventurám majetku města.

Při přezkoumání hospodaření podle §2 a §3 zákona č. 420/2004 Sb., nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Tato zpráva o provedení přezkoumání hospodaření města byla vyhotovena ve 3 výtiscích, z nichž dva jsou určeny pro město a jeden pro auditora pro založení do spisu auditora. Všechny výtisky mají platnost originálu.

V Táboře dne 26.4.2010



.....
Ing. Vladimír Pech
Odpovědný auditor a jednatel
Osvědčení KAČR č. 0339

.....
ECO-Economic & Commercial Office s.r.o.
IČO: 63907828
Osvědčení KAČR 0187
Krátká 1083
390 02 Tábor

.....

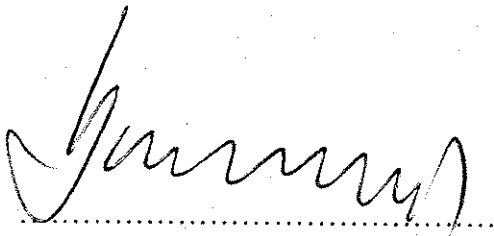
p. Jan Brož
zaměstnanec
ECO-Economic & Commercial Office s.r.o.

Společnost ECO-Economic & Commercial Office s.r.o. je zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích v oddíle C vložce 5796.

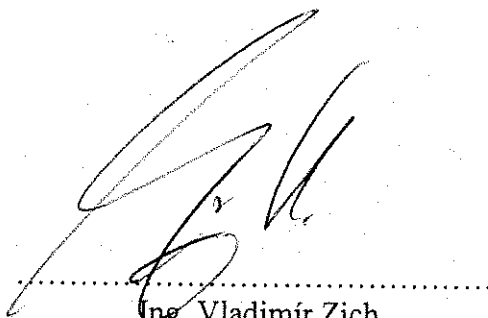
Stanovisko vedení města k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ve smyslu § 7 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí:

Vedení Města Mikulov bylo seznámeno se zahájením a průběhem přezkoumání firmou ECO-Economic & Commercial Office s.r.o. a souhlasí s předloženým návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2009.

Tato zpráva nezávislého auditora o provedení přezkoumání hospodaření Města Mikulov za rok 2009 byla zhotovena, projednána a předána vedení města a finančnímu výboru Zastupitelstva města dne 30.4.2010



p. Rostislav Košťal
starosta Města Mikulov



Ing. Vladimír Zich
předseda finančního výboru
/ pověřený člen finančního výboru /

VYVĚŠENO DNE - 8. 06. 2010

SEJMUTO DNE

Městský úřad Mikulov
okres Břeclav
(42) 