



ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 69268/2018/jahol

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018
města Nové Hradky, IČO 00245267

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:

od 1. října 2018 do 3. října 2018 jako dílčí přezkoumání

od 13. května 2019 do 14. května 2019 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **města Nové Hradky za rok 2018** ve smyslu ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, **bylo zahájeno dne 24.7.2018 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1.1.2018 do 31.12.2018.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Zdeňka Perníková**
- kontrolor: Vladimíra Achatzová

Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č.: 675 a 662/2018/OEKO-PŘ dne 20.7.2018.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni:

Mgr. Vladimír Hokr - starosta

Mgr. Jana Káplová - tajemnice

Ing. Pavla Vaněčková - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon tj. vrácení inventurních soupisů k účtu 261(pokladna) byl učiněn dne 14.5.2019.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2018 nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2018

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

➤ **Přehled nenapravených chyb a nedostatků méně závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. (v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.):**

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám

Porušení právního předpisu:

ČÚS č. 701 – 710 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)

Ustanovení: ČÚS č. 703

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel postupy účtování transferů.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou vyúčtování poskytnuté zálohy dotace dle smlouvy č. SDO/2018/02, příjemce TJ Nové Hradky a zálohy dotace dle smlouvy č. SDO/2018/ 29 poskytnuté Společnosti Rožmberk o.p.s., zaúčtované účetními doklady č. 1812-001993 a č. 1812-002029 dne 31.12.2018 bylo zjištěno, že město jako poskytovatel, nedodrželo správný postup při vyúčtování poskytnutého transferu, neboť nebylo při vyúčtování zálohy účtováno o závazku prostřednictvím účtu 345 Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce. Bylo účtováno pouze na vrub nákladového účtu 572 Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery a ve prospěch účtu 373 Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

2. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Porušení právního předpisu:

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, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 55

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek chybně vymezil náklady související s pořízením dlouhodobého majetku nebo jeho části.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou inventarizace účtu 019 (Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek) k 31.12.2019 bylo zjištěno, že účetní jednotka na tento účet nesprávně zařadila projektovou dokumentaci pro provedení stavby na akci "Stavební úpravy - snížení energetické náročnosti objektu bývalého hotelu Máj v Nových Hradech" ve výši 531.190 Kč (faktury č. 18010 a č. 18006). Dle předložených podkladů se jedná o PD na rekonstrukci této stavby, která nebyla k 31.12.2018 ukončena, a proto má být součástí účtu 042 Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek. Neměla být zařazena jako samostatný dlouhodobý nehmotný majetek.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
Město neprovozuje podnikatelskou činnost, ověřeno ve výkazu zisku a ztráty (sestaven k 31.12.2018).
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
Město nevykazuje peněžní operace týkající se sdružených prostředků.
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán: Ano
7. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
Město nenakládá ani nehospodaří s majetkem státu.
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano

10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
Město neručí za závazky fyzických a právnických osob.
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
Město nemá zastaven majetek ve prospěch třetích osob.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost
- přezkoumán: Ano

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2018

D.I. Při přezkoumání hospodaření města za rok 2018 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.



⇒ **byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:**

- Územní celek nedodržel postupy účtování transferů.
- Územní celek chybně vymezil náklady související s pořízením dlouhodobého majetku nebo jeho části.

D.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 1,65 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 24,72 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 4,90 %

D.IV. Výrok o výši dluhu územního celku:

Dluh územního celku **nepřekročil** 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Výše dluhu územního celku: 13.023.618,37 Kč

60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 38.112.308 Kč.

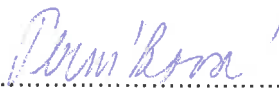
Nové Hradky, dne 14. května 2019

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ
Odbor ekonomický
Plání přezkoumání a metodický
hospodaření úřad
Zimního stadionu 1952/2
250 02 České Budějovice

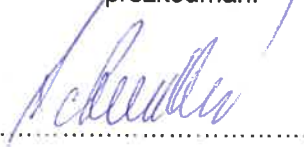
Ing. Zdeňka Perníková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Vladimíra Achatzová

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K zjištěním uvedeným ve zprávě je možné podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne převzetí zprávy o výsledku přezkoumání, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tento návrh se stává konečným zněním zprávy okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., o možnosti podání písemného stanoviska k dotčeným zjištěním. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- je vyhotovena ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu.
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání, které jsou uvedené v příloze.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Nové Hradky o počtu 12 stran včetně přílohy byl seznámen dne 14.5.2019 a její stejnopis č. 2 převzal dne 14.5.2019 starosta města Mgr. Vladimír Hokr.

Poučení:

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

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

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000 Kč.

Mgr. Vladimír Hokr

.....
starosta města

.....
podpis



Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018.

Doklady a jiné materiály využitě při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- Návrh rozpočtu na rok 2018 zveřejněn způsobem a v termínu stanoveném zákonem na internetových stránkách a na úřední desce města (ověřeno dle předložené dokumentace).

Rozpočtová opatření

- Vedena v časové posloupnosti, prováděna radou na základě pověření zastupitelstva města ze dne 28.12.2017.
- č. 4 schváleno RM dne 25.4.2018
- č. 3 schváleno RM dne 28.3.2018
- č. 6 schváleno v ZM dne 12.6.2018
- Rozpočtová opatření zveřejněna způsobem a v termínu stanoveném zákonem na internetových stránkách města.
- č. 15 schváleno v RM dne 17.12.2018, zveřejněno způsobem a v termínu stanoveném zákonem na internetových stránkách města, ověřeno na <http://www.novehrady.cz/rozpocet/ds-1267/archiv=0&p1=65>

Schválený rozpočet

- Rozpočet na rok 2018 schválen v ZM dne 28.12.2017 jako schodkový, schodek ve výši 5.000.000 Kč bude financován z prostředků z minulých let, rozpočet obsahuje údaje o závazných ukazatelích pro příspěvkové organizace dále hospodaření s fondy (příjmy a výdaje). Rozpočet zveřejněn způsobem a v termínu stanoveném zákonem na internetových stránkách a na úřední desce města (elektronicky ověřeno na <http://www.novehrady.cz/rozpocet/ds-1268/archiv=0&p1=65>)

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- ZŠ Nové Hrady ze dne 29.12.2017
- MŠ Nové Hrady ze dne 29.12.2017
- Technické služby Nové Hrady ze dne 29.12.2017

Střednědobý výhled rozpočtu

- Střednědobý výhled na období 2018 až 2021 schválen v zastupitelstvu města dne 23.11.2017.
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu a střednědobý výhled zveřejněn v termínu a způsobem v souladu se zákonem.

Závěrečný účet

- Návrh závěrečného účtu společně se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 a schválený závěrečný účet byl zveřejněn způsobem a v termínu stanoveném zákonem na internetových stránkách a na úřední desce města (viz. potvrzení o zveřejnění dokumentů na předloženém materiálu, elektronické zveřejnění schváleného závěrečného účtu ověřeno na [://www.novehrady.cz/zaverecny-ucet-rok-2017/d-8316/p1=4491cz](http://www.novehrady.cz/zaverecny-ucet-rok-2017/d-8316/p1=4491cz)).
- Závěrečný účet projednán a schválen v zastupitelstvu města dne 12.6.2018, bod č. 5 s vyjádřením "bez výhrad".

Evidence poplatků

- pro rok 2018 vedena v elektronické podobě

Faktura

- Faktura vydaná č. 18-002-00109 ze dne 9.8.2018 ve výši 240.185 Kč za nájem vodohospodářského majetku, účetní doklad č. 1808-000119 ze dne 9.8.2018 předpis. Bankovní výpis z KB a.s. č. 181 ze dne 5.9.2018, účetní doklad č. 18-801- 1852 ze dne 5.9.2019 zaúčtování úhrady.
- Faktura vydaná č. 18-002-00103 ze dne 31.7.2018 ve výši 80.383 Kč za pronájem sálu na základě smlouvy o vzájemné spolupráci uzavřené dne 12.7.2018 s obchodní společností Seznam.cz, a.s., účetní doklad č. 1807-000692 ze dne 31.7.2018 předpis.
- PPD č 18-703-00652 ze dne 10.8.2018 - úhrada ve výši 80.383 Kč, zaúčtováno účetním dokladem č. 18-703-00652 ze dne 10.8.2018
- Faktura přijatá č. FDM4118016618 ze dne 5.4.2018 za skartovačku ve výši 6.975,65 Kč vč. DPH, účetní doklad č. 1804-000136 ze dne 6.4.2018 - předpis a zařazení do majetku
- Bankovní výpis z KB a.s. č. 68 ze dne 12.4.2018 ve výši 6.975,65 Kč, účetní doklad č. 18- 801- 00843- ze dne 12.4.2018 zaúčtování úhrady.
- Faktura přijatá č. 1181017 ze dne 31.5.2018 za dodávku 1 ks cisternové automobilové stříkačky CAS 20 4000/240 S2R ve výši 5.800.982 Kč vč. DPH, účetní doklad č. 1805-000922 ze dne 31.5.2018 - zaúčtování pořízení (042)

- Bankovní výpis z ČS a.s. 052 ze dne 26.6.2018 ve výši 5.800.982 Kč, účetní doklad č. 18-803-00265 ze dne 26.6.2018 zaúčtování úhrady, účetní doklad č. 1806-000819 ze dne 27.6.2018 zařazení do majetku.
- Faktura přijatá č. 18010 ze dne 21.2.2018 na částku 336.380 Kč za vypracování projektové dokumentace "Stavební úpravy - snížení energetické náročnosti objektu bývalého hotelu Máj v Nových Hradech", účetní doklad č. 1802-001073 ze dne 26.2.2018, BV u KB a.s. č. 37 obrát ze dne 27.2.2018, zaúčtováno účetním dokladem č. 18-801-00412 ze dne 27.2.2018.
- Faktura přijatá č. 18006 ze dne 29.1.2018 na částku 194.810 Kč za vypracování projektové dokumentace "Stavební úpravy- snížení energetické náročnosti objektu bývalého hotelu Máj v Nových Hradech" účetní doklad č. 1801-00090 ze dne 2.2.2018, BV u KB a.s. č. 25 obrát ze dne 8.2.2018, zaúčtování úhrady č. 18-801-00344 ze dne 8.2.2018
- vnitř. doklad č. 1802-001549272 zařazení PD na účet 019 v celkové částce ve výši 531.190 Kč
- Faktura přijatá 20181315 ze dne 6.12.2018 na částku 29.154,95 Kč za kompresor ATHMOS Perfect, účetní doklad č. 1812-000064 ze dne 6.12.2018 předpis, zařazení DDHM na účet 028, BV u KB a.s. č. 228, obrát ze dne 10.12.2018 ve výši 29.154,95 Kč, zaúčtováno účetním dokladem č. 18-801-000713 ze dne 10.12.2018.

Hlavní kniha

- sestavená k 31.8.2018 a k 31.12.2018

Inventurní soupis majetku a závazků

- 013, 018, 032, 022 - stříkačka CAS 20 4000/240S2R inv.č. 94626 v hodnotě 5.850.182 Kč, 028 inv. č. 94617 za skartovačku ve výši 6.975, 65 Kč, inv. č. 94690 kompresor Athmos Perfect Line ve výši 29.154.95 Kč, inv. č. 94783 a 94784 nástěnná vitrina ve výši 4.961 Kč, 019, 079, 407, 459, 451, 472, 982, 992, 261.0300, 261.0310, 261.0320, 263, 132, 236, 419, 236, 311, 194, 231, 321, 331, 336, 337, 342, 343, 373, 378, 388, 403, 374
- Dle LV pro k. ú. nové Hrady a k.ú. Byňov sestavené k 31.12.2018 - 021.0001 zastavená stavba na st. 147 čp. 68 (3.490.130 Kč), 021.0002 zastavená stavba na st. 15/2 (6.457.192,95 Kč) 021.0201 zastavená stavba na st. 724 čp. 341 (23.548.585,60 Kč), zástava parc. č. 174 a parc. č. 15/2 (celkem 2.856,45 Kč), prodej pozemku parc. č. 975/ 1 o výměře 3286 m², dle LV pro k. ú. nové Hrady - 031.0399 pozemek parc. č. 824/1, 031.0499 pozemky parc. č. 824/27, 1006/3, 031.0599 pozemek parc. č. 2276.

Kniha došlých faktur

- za období 04 až 08/2018
- za období do 12/2018

Kniha odeslaných faktur

- za období 04 až 08/2018

Odměňování členů zastupitelstva

- ustavující zasedání zastupitelstva města ze dne 1.11.2018 - 15ti členné zastupitelstvo města, 5ti členná rada, uvolněný starosta, 2 neuvolnění místostarostové, předsedové komisí. Dle usnesení ZM ze dne 1.11.2018 odměny členům ZM schváleny v bodu č. 5, které budou poskytovány ode dne následujícího od složení slibu. Výplatní listky za 11 a 12/2018 - starosta, místostarostové, předsedové komisí

Pokladní doklad

- VPD č. 18-703-00634 ze dne 6.8.2018 květiny pro účinkující ve výši 5.102 Kč, zaúčtováno účetním dokladem č. 18-703-00634 Kč ze dne 6.8.2018.
- VPD č.18-703-00633 ze dne 6.8.2018 PHM ve výši 1.000 Kč, zaúčtováno účetním dokladem č. 18-703-00633 ze dne 6.8.2018
- PPD č. 18-703-00646 ze dne 8.8.2018 poplatky ve výši 500 Kč, zaúčtováno účetním dokladem č. 18-703-00646 ze dne 8.8.2018
- PPD č. 18-703-00647 ze dne 8.8.2018 poplatky ve výši 1.000 Kč, zaúčtováno účetním dokladem č. 18-703-00647 ze dne 8.8.2018

Pokladní kniha (deník)

- rozpočtovaná pokladna, analytické členění: 261.0300 zůstatek 86.279 Kč, 261.0310 zůstatek 3.349 Kč a 261.0320 zůstatek 4.558 Kč,
- zůstatky pokladních deníků k 31.8.2018 odsouhlaseny na výkazy platné k 31.8.2018.
- Pokladní deník odsouhlasen na výkazy platné k 31.12.2018.

Příloha rozvahy

- sestavená k 31.8.2018 a k 31.12.2018

Rozvaha

- sestavená k 31.8.2018 a k 31.12.2018

Účetní deník

- výpis z účetního deníku (účet 373 - krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery) do 8/2018 a do 12/2018

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2018

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Fin 2/12M sestavený k 31.8.2018 a k 31.12.2018

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený k 31.8.2018 a k 31.12.2018

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- PO zřízené:
- MŠ Nové Hradky sestavená k 31.12.2017
- ZŠ Nové Hradky sestavená k 31.12.2017 a k 31.12.2018
- Technické služby města Nové Hradky sestavená k 31.12.2017

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- PO zřízené:
- MŠ Nové Hradky sestavený k 31.12.2017
- ZŠ Nové Hradky sestavený k 31.12.2017
- Technické služby města Nové Hradky sestavený k 31.12.2017

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Program pro poskytování dotací zájmovým organizacím z rozpočtu města Nové Hradky, účinný od 1.1.2012.
- Žádost Tělovýchovné jednoty Nové Hradky o poskytnutí dotace ve výši 149.500 Kč na rok 2018 doručena dne 31.10.2018. Smlouva o poskytnutí dotace s SDO/2018/02 uzavřená dne 19.2.2018, příjemce dotace Tělovýchovná jednotka Nové Hradky, dotace poskytnuta jednorázově ve výši 141.500 Kč, určena na pokrytí nákladů spojených s činností oddílů. Využití do 31.12.2018, podléhá finančnímu vypořádání, vyúčtování dotace nejpozději do 15.12.2018. Schválena usnesením č. 19/2017 dne 28.12.2017. BV č. 017 obrat ze dne 21.2.2018 ve výši 141.500 Kč poskytnutí zálohy na transfer, účetní doklad č. 18-803-0078 ze dne 21.2.2018 (§ 3419, pol. 5222). Zveřejněno na <http://www.novehrady.cz/rok-2018/ds-1272/p1=7739> dne 21.2.2018.
- Vyúčtování zálohy dotace TJ Nové Hradky ze dne 31.12.2018, zúčtování ke dni 31.12.2018 účetním dokladem č. 1812-001993 ze dne 31.12.2018
- .
- Smlouva o poskytnutí dotace s SDO/2018/04 uzavřená dne 19.2.2018, příjemce dotace Masopustní spolek Nové Hradky, o.s., dotace poskytnuta jednorázově ve výši 29.400 Kč, určena na pokrytí nákladů spojených s akcí mimořádného významu Masopust Nové Hradky 2018 (zajištění hudby).
- Využití do 31.12.2018, podléhá finančnímu vypořádání, vyúčtování dotace nejpozději do 30.6.2018. Schválena usnesením ZM č. 19/2017 dne 28.12.2017. BV č. 017 obrat ze dne 21.2.2018 ve výši 29.400 Kč poskytnutí zálohy na transfer, účetní doklad č. 18-803-0079 ze dne 21.2.2018 (§ 3429, pol. 5222)
- .
- Žádost o poskytnutí dotace na rok 2018 doručena dne 31.10.2017. Smlouva o poskytnutí dotace s SDO/2018/029 uzavřená dne 8.3.2.2018, příjemce dotace Společnost Rožmberk o.p.s., dotace poskytnuta jednorázově ve výši 39.400 Kč, určena na pokrytí nákladů spojených s opravou, údržbou a provozem historické kovárny u Nových Hradů. Využití do 31.12.2018, podléhá finančnímu vypořádání, vyúčtování dotace nejpozději do 15.12.2018. Schválena usnesením č. 19/2017 dne 28.12.2017.
- BV č. 45 obrat ze dne 9.3.2018 ve výši 39.400 Kč poskytnutí zálohy na transfer, účetní doklad č. 18-801-00595 ze dne 9.3.2018 (§ 3429, pol. 5222).
- Vyúčtování zálohy dotace ze dne 13.12.2018, zúčtováno ke dni 31.12.2018 účetním dokladem č. 1812-002029 ze dne 31.12.2018.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí investiční dotace č. SDO/OEZI/1835/2018 ze dne 6.6.2018 poskytnutá na realizaci projektu: "Rekonstrukce tělocvičny Nové Hradky". Celkové uznatelné výdaje projektu ve výši 450.056,26 Kč, výše dotace ve výši 360.000 Kč. Příjemce je povinen dodržet procentuální podíl ve výši min. 20.01% z celkových uznatelných výdajů tj. 90.056,26 Kč. Vyplacení dotace: záloha ve výši 252.000 Kč, vyplacena po podpisu smlouvy, zbývající část vyplacena do 2 měsíců po schválení konečného vyúčtování dotace a předání závěrečné zprávy. Ukončení realizace nejpozději do 12.4.2019.
- Dotacíní dopis ze dne 17.5.2018 s pokyny k účtování.
- Příjem: BV č. 122, kreditní obrat ze dne 3.7.2018 ve výši 252.000 Kč, zaúčtování dokladem č. 18-801-01430 ze dne 3.7.2018. Nevyúčtovaná záloha na dotaci k 31.12.2018 ve výši 252.000 Kč vedena na účtu 374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery a 388 Dohadné účty aktivní.

- Závěrečná zpráva ze dne 11.4.2019, celkové náklady projektu 709.776 Kč. Oznámení o zúčtování zálohy na dotace ke dni 17.4.2019.

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu nemovité věci uzavřená (návrh) s FO (nájemce), předmětem nájmu je část pozemku parc. č. 320/4 v k.ú. Nové Hradky o výměře 480 m², doba nájmu doba určitá 5 let, výše ročního nájemného 960 Kč, nájemné za rok 2018 ve výši 560 Kč. Záměr zveřejněn v souladu se zákonem, schváleno RM dne 14.3.2018.

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo se zhotovitelem Milanem Ertlem ze dne 8.6.2018 na stavební dílo "Rekonstrukce místní komunikace - Veverská" za cenu díla celkem bez DPH 1.398.050,18 Kč (1.692.245,72 Kč vč. DPH), doba plnění do 2 měsíců od protokolárního převzetí a předání staveniště, zveřejnění od 8.6.2018.
- Smlouva o dílo se zhotovitelem Milanem Ertlem ze dne 17.8.2018 na akci: "Nové Hradky - Navrátilova ulice, obnova vodovodu a kanalizace - I. etapa a rozšíření parkoviště" za cenu díla celkem bez DPH 3.026.349,47 Kč bez DPH (vč. DH 3.661.882,86 Kč), platba ve dvou fakturách, doba plnění do 31.12.2018, zveřejnění od 17.8.2018.

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)

- Postup v souladu se směrnicí oceňování majetku reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji- město Nové Hradky schválena dne 31.12.2010.
- Kupní smlouva uzavřená s fyzickými osobami (kupující) ze dne 25.4. 2018, prodej majetku města části pozemku parc. č. 975/1 díl a) o výměře 2.421 m² v k.ú. Štíptůň, za cenu ve výši 242.100 Kč. Smlouva obsahuje doložku dle § 39 zákona o obcích v platném znění (schváleno v ZM dne 29.3.2018). Úhrada před podpisem smlouvy. Právní účinky vklad ke dne 27.4.2018, účetní doklad č. 1804-000789 ze dne 23.4.2018 předpis pohledávky z kupní smlouvy,
- Výpis z BÚ č. 75 ze dne 23.4.2018 ve výši 242.100 Kč - úhrada kupní ceny, 1804-801-00907 ze dne 23.4.2018 zaúčtování úhrady. účetní doklad č. 1804-001148 ze dne 4.4.2018 - zaúčtování přecenění reálnou hodnotou, účetní doklad č. 1804-001149 ze dne 27.4.2018 - vyřazení pozemku z účetní evidence.

Smlouvy o přijetí úvěru

- Smlouva o úvěru č. 99020844429 ze dne 21.6.2018 uzavřená s KB a.s. ve výši 7.000.000 Kč na financování obnovy vodohospodářského majetku města Nové Hradky, první splátka do 31.12.2018, poslední splátka 31.12.2020. Přijetí úvěru schváleno dne 12.6.2018 ,rozpočtové opatření č. 6 schváleno v ZM dne 12.6.2018
- Smlouva o úvěru č. 99020734329 ze dne 21.6.2018 uzavřená s KB a.s. ve výši 11.165.000 Kč na financování investiční akce "Nové Hradky - zřízení komunitního centra", investiční úvěr, čerpání z úvěru postupně na základě dvou nebo více žádostí. Splatný do 30.9.2019. Přijetí úvěru schváleno dne 12.6.2018 bod č. 3.2.
- Účetní doklad č. 1809 - 001680 ze dne 1.9.2018 oprava zaúčtování čerpání úvěru (výši 2.177.182 Kč), účetní doklad č. 1809- 001681 ze dne 1.9.2018 zaúčtování úvěru na podrozvahový účet (výše 11.165.000 Kč)
- Dodatek ke smlouvě o úvěru č. 99020844429 ze dne 19.12.2018, schváleno v ZO dne 13.12.2018

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene č. ZP 014330049237/001 uzavřená s E.ON Distribuce a.s. (oprávněný) ze dne 2.10.2018, předmět vymezen v článku I., bod 1.2, úplatně na částku 18.900 Kč + DPH na základě faktury, schválena v RM dne 11.7.2018.
- Smlouva o zřízení služebnosti uzavřená s Českou telekomunikační infrastrukturou a.s. (oprávněný) ze dne 29.3.2018, předmět vymezen v článku III., jednorázová náhrada ve výši 10.000 Kč + DPH, právní účinky vkladu ke dni 1.6.2018, faktura vydaná č. 18-002-00096 ze dne 29.6.2018 ve výši 12.100 Kč, účetní doklad 1806-000766 ze dne 29.6.2018 - předpis, BV KB as č. 152 obrat z 21.8.2018 ve výši 12.100 Kč, zaúčtováno účetním dokladem č. 18-801-00805 ze dne 21.8.2018, účetní doklad č. 1806-000765 ze dne 1.6.2018 - přeúčtování na analytické účty 031.0399, 031.0499, 031.0599..

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Záměr pronájmu nemovité věci parc. č. 320/4 v k.ú. Nové Hradky- výměře 480m², zveřejněno od 31.1.2018 do 16.2.2018.
- Záměr prodeje nemovité věci parc.č. 975/1 v k.ú. Štíptůň - výměra 2.421 m², zveřejněno od 6.2.2018 do 22.2.2018

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Postup podle směrnice č. 1/2017 o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu účinné od 5.1.2017 bod č. 3.5.
- Akce: "Rekonstrukce místní komunikace - Veverská"

- Zadávací řízení zastoupení zadavatele: Stavební poradna , spol. s r.o. Výzva k podání nabídky ze dne 17.4.2018, obsahuje mimo jiné i kritérium pro hodnocení nabídek - nejnižší nabídková cena bez DPH, termín podání nabídek do 3.5.2018.. Poštovní podací arch - obeslání 4 firem. Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 10.5.2018. Protokol z jednání hodnotící komise ze dne 16.5.2018 vč. výsledku posouzení a hodnocení nabídek.
- Rozhodování o schválení dodavatele v radě města dne 23.5.2018 (Odborný posudek Stavební poradny s.r.o.), nejnižší nabídková cena firma: Milan Ertl za cenu 1.398.550,18 Kč). Schválení smlouvy dílo se zhotovitelem Milanem Ertlem v RM dne 6.6.2018,
- Oznámení rozhodnutí zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 29.5.2018. Smlouva o dílo se zhotovitelem Milanem Ertlem na stavební dílo "Rekonstrukce místní komunikace - Veverská" za cenu díla celkem bez DPH 1.398.550,18 Kč (1.692.245,72 Kč vč. DPH) uzavřena dne 8.6.2018.

Vnitřní předpis a směrnice

- Zásady pro zpracování a oběh účetních dokladů pro městský úřad Nové Hradky s účinností od 1.1.2005, Dodatek č. 1 s účinností od 1.11.2007, Dodatek č. 2 s účinností 1.7.2011, podpisové vzory ke dni 6.11.2014
- Směrnice oceňování majetku reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji- město Nové Hradky schválena dne 31.12.2010 (1 mil a výše)
- Směrnice města Nové Hradky k odpisování dlouhodobého majetku s účinností od 22.12.2011
- Směrnice č. 1/2017 o zadávání VZ malého rozsahu s účinností od 5.1.2017

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o výsledku provedené kontroly ze dne 23.10.2018 provedené u subjektu Mateřská škola Nové Hradky

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- ze dne 9.5.2018 - schválení účetní závěrky PO Základní školy Nové Hradky, Technické služby města Nové Hradky a rozdělení HV do fondů
- ze dne 20.2.2018 - schválení RO č. 2
- ze dne 28.3.2018 - schválení účetní závěrky Mateřské školy Nové Hradky, Technické služby města Nové Hradky
- ze dne 25.4.2018 - schválení RO č. 4, schválení převedení HV MŠ do fondů
- ze dne 28.3.2018 - schválení RO č. 3
- ze dne 28.3.2018 - schválení HV založené PO Služby Nové Hradky s.r.o.
- ze dne 23.5.2018 - schválení dodavatele M. Ertla na akci: Rekonstrukce MK - Veverská a pověřuje starostu podpisem smlouvy
- ze dne 14.3.2018 - pronájmu části pozemku FO
- ze dne 11.7.2018 - schválení smlouvy o zřízení věcného břemene s E.ON Distribuce a.s. ZP 014330049237/001
- ze dne 17.12.2018 - RO č. 15 schváleno

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 28.12.2017 bod č. 5) schválení rozpočtu na rok 2018, bod č. 6) schválení dotací pro spolky a zájmové organizace dle Programu pro poskytování dotací (dle tabulkové přílohy dle jednotlivé organizace v celkové výši 1.301.900 Kč)
- ze dne 12.6.2018 bod č. 5) schválení závěrečného účtu města, bod č. 6) schválení účetní závěrky města z rok 2017, bod č. 3) a 3.2. schválení Smluv o úvěru od KB a.s. ve výši 7.000.000 Kč a 11.165.000 Kč, bod č. 4.2 schválení RO č. 6
- ze dne 29.3.2018 - bod č. 2.1. schválení prodeje pozemku parc. č. 975/1 díl a o výměře 2.421 m² v k.ú. Štíptoš, za cenu 100 Kč/m²
- ze dne 13.12.2018- bod č. 4) schválení dodatku k úvěrové smlouvě, bod č. 2 rozpočtové změny,
- ustavující zasedání zastupitelstva města ze dne 1.11.2018 - 15ti členné zastupitelstvo města, 5ti členná rada, uvolněný starosta, 2 neuvolnění místostarostové, předsedové komisí- výplata odměn od 1.1.2018

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

- Zásady pro tvorbu a použití sociálního fondu s platností od 1.1.2008, Dodatek č. 1 s účinností od 1.7.2011, Dodatek č. 2 s účinností 1.1.2017.
- čl. II. Příjmy fondu jsou tvořeny ze zdrojů
- Výpis z BÚ z KB (sociální fond) č. 32, obrát ze dne 8.8.2018 tvorba SF červenec ve výši 14.221 Kč, účetní doklad č. 18-802-00054 ze dne 8.8.2018, podklad pro tvorbu SF rekapitulace červenec 2018 , účetní doklad č. 1808-000535 ze dne 8.8.2018 zaúčtování tvorby SF červenec
- čl. III Použití prostředků sociálního fondu

- Faktura přijatá č. 370/2018 ze dne 14.8.2018 za rekreační pobyt zaměstnance ve výši 3.500 Kč, účetní doklad č. 1808-000276 ze dne 14.8.2018 - čerpání SF, výpis z BÚ - BV č. 33, obrát ze dne 17.8.2018 ve výši 3.500 Kč, za účtování účetním dokladem č. 18-802-00057 ze dne 17.8.2018
- Výpis z BÚ - BV č. 11, obrát ze dne 7.3.2018 ve výši 410 Kč za penzijní připojištění, za účtování účetním dokladem č. 18-802-00019 ze dne 7.3.2018.

Účetní závěrky zřízených PO

- Protokol o schválení účetní závěrky ze dne 12.6.2018, stavová zpráva ze dne 11.7.2018, účetní doklad č. 1806-000843 ze dne 12.6.2018
- ze dne 9.5.2018 - schválení účetní závěrky PO Základní školy Nové Hradky
- ze dne 28.3.2018 - schválení účetní závěrky Mateřské školy Nové Hradky, Technické služby města Nové Hradky
- ze dne 28.3.2018 - schválení účetní závěrky založené PO Služby Nové Hradky s.r.o. - ověřit kdo je valná hromada, HV schválen radou města dne 28.3.2018
- Rozdělení HV - zisk do fondů:
- MŠ Nové Hradky ve výši 160.036,64 Kč, usnesení RM ze dne 28.3.2018, celé převedeno do rezervního fondu
- ZŠ Nové Hradky ve výši 95.049,01 Kč, usnesení RM ze dne 9.5.2018 rozdělení HV: 50.000 do fondu odměn, 45.049,01 Kč do fondu rezerv
- Technické služby města Nové Hradky ve výši 284.052,04 Kč, usnesení RM ze dne 9.5.2018, celé převedeno do rezervního fondu

Zápis z finančního a kontrolního výboru

- Zápis z finančního výboru ze dne 12.12.2018
- Zápis z kontrolního výboru ze dne 10.12.2018