



KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice

spisová značka: OEKO-PŘ 73333/2019/jahol

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 **města Nové Hradky, IČO 00245267**

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:

od 21.10.2019 do 23.10.2019 jako dílčí přezkoumání

od 04.02.2020 do 05.02.2020 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **města Nové Hradky za rok 2019** 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 29.07.2019 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2019 do 31.12.2019.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jitka Luňáková**
- kontrolor: Růžena Kaňková
- kontrolor: Ing. Jan Štaberňák

Pověření k přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č. 547/2019/OEKO-PŘ, 544/2019/OEKO-PŘ, 551/2019/OEKO-PŘ dne 18. 7. 2019.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni:

Mgr. Vladimír Hokr - starosta

Ing. Pavla Vaněčková - ekonom

Mgr. Jana Káplová - tajemnice

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 - kontrola inventurního soupisu účtu 261 byl učiněn dne 5. 2. 2020.

A. Výsledek dílčích přezkoumání**A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2019**

nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2019

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.

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 nevykonává podnikatelskou činnost.
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 právníky nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
Město nesdružuje žádné prostředky.
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. 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
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano

9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
10. 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
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
Město neručí za závazky žádných osob.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
Město nemá zastavený majetek ve prospěch třetích osob.
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- přezkoumán: Ano
16. 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 byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

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 hmotný majetek a neměla být zařazena jako samostatný dlouhodobý nehmotný majetek.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Projektová dokumentace

Opatření splněno dne: 22.10.2019

Popis plnění opatření: Účetním dokladem č. 1906-000453 ze dne 1.6.2019 byla PD na rekonstrukci bývalého Hotelu Máj přeúčtována z účtu 019 na účet 042 ve výši 531.190 Kč.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

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 účetním dokladem č. 1812-001993 a č. 1812-002029 dne 31.12.2018 bylo zjištěno, že město jako poskytovatel, nedodržel správný postu 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.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Vyúčtování poskytnutých dotací

Opatření splněno dne: 31.12.2019

Popis plnění opatření: Kontrola provedena na poskytnutí dotace pro TJ Sokol Nové Hradky ve výši 66.000 Kč - vyúčtování zálohy na dotaci ze dne 31. 12. 2019 dokladem UD 19-012-00048.

Dotace pro TJ Nové Hradky ve výši 444.000 Kč- vyúčtování zálohy na dotaci ze dne 31. 12. 2019 dokladem UD 19-012-000669.

Opatření bylo splněno: Napraveno.**D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2019**

D.I. Při přezkoumání hospodaření města za rok 2019 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ **nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních, které byly již napraveny.**

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 0,96 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 3,05 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 4,88 %

D.IV. Výrok o výši dluhu územního celku:

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

Nové Hradky, dne 5. února 2020

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**
Odbor ekonomický
oddělení přezkumu a metodiky
hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice (13)

Jitka Luňáková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Růžena Kaňková

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Ing. Jan Štaberňák

.....
kontrolor

nepřítomen při konečném PH 2019

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K zjištění 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 05.02.2020 a její stejnopis č. 2 převzal dne 05.02.2020 starosta obce 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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu 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 2019.

Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- Na rok 2019, zveřejněn 27.11. až 14.12.2018

Rozpočtová opatření

- Zápis ZM ze dne 13.12.2018, usnesení č. 6 - Schválení pověření rady města ke schvalování rozpočtových opatření do celkového ročního objemu 10 % ze schváleného rozpočtu na rok 2019
- RO č. 9, schváleno v RM dne 26.8.2019
- Schválené RO č. 9 zveřejněno na internetových stránkách dne 11.9.2019 - viz webové stránky města
- RO č. 8, schváleno v RM dne 22.7.2019
- Schválené RO č. 8 zveřejněno na internetových stránkách dne 8.8.2019 - viz webové stránky města
- RO č. 7, schváleno v RM dne 24.6.2019
- Schválené RO č. 7 zveřejněno na internetových stránkách dne 12.7.2019 - viz webové stránky města
- RO č. 6, schváleno v RM dne 27.5.2019
- Schválené RO č. 9 zveřejněno na internetových stránkách dne 12.6.2019 - viz webové stránky města
- RO č. 5, schváleno v RM dne 29.4.2019
- Schválené RO č. 5 zveřejněno na internetových stránkách dne 9.5.2019 - viz webové stránky města

Schválený rozpočet

- Na rok 2019
- Zápis ZM ze dne 13.12.2018, usnesení č. 6 - schválení přebytkového rozpočtu na rok 2019, celkové příjmy 63.822.822 Kč, výdaje 59.490.732 Kč, financování bude hrazeno z prostředků minulých let ve výši 11.500.000 Kč, splátky úvěrů ve výši 15.832.090 Kč, dále závazné ukazatele pro příspěvkové organizace, tedy TS Nové Hradky, ZŠ Nové Hradky a MŠ Nové Hradky, dále příjmy a výdaje Sociálního fondu, Fond pro oddávající a Fondu na obnovu vodohospodářského majetku.
- Schválený rozpočet zveřejněn na internetových stránkách dne 3.1.2019 - viz webové stránky města

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Oznámení o výši příspěvku na provoz MŠ Nové Hradky na rok 2019 ze dne 14.12.2018
- Oznámení o výši příspěvku na provoz ZŠ Nové Hradky na rok 2019 ze dne 14.12.2018

Střednědobý výhled rozpočtu

- Na roky 2019 až 2021, návrh zveřejněn 27.11. až 14.12.2018 (potvrzeno na materiálu)
- Zápis ZM ze dne 13.12.2019, usnesení č. 5 - schválení střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2019 až 2021
- Schválený střednědobý výhled na roky 2019 až 2021 zveřejněn na internetových stránkách dne 3.1.2019 - viz webové stránky města

Závěrečný účet

- Za rok 2018, návrh zveřejněn 3.6. až 28.6.2018 (potvrzeno na materiálu)
- Zápis ZM ze dne 27.6.2019, usnesení č. 5 - schválení závěrečného účtu za rok 2018 a souhlas s celoročním hospodařením bez výhrad; přijetí opatření ke zjištěným nedostatkům
- Schválený závěrečný účet za rok 2018 zveřejněn na internetových stránkách dne 2.7.2019 - viz webové stránky města

Bankovní výpis

- bankovní výpis, konečný zůstatek ke dni 31. 12. 2019:
- BÚ KB a. s. č. 246
- BÚ Česká spořitelna a. s. č. 098
- BÚ ČNB č. 37
- BÚ Česká spořitelna a. s. č. 098 - podúčet
- BÚ KB a. s. č. 61 - fond ÚSC
- podnikatelský úvěr u KB a. s.

Faktura

- FAP č. 19097 ze dne 13.6.2019 - dodavatel Tabula lintea s.r.o., malířská plátna na rámu, částka 19.584 Kč
- Účetní doklad č. 1906-000694 ze dne 13.6.2019 - předpis FAP, částka 19.584 Kč
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 118, pohyb dne 27.6.2019 - úhrada FAP, částka 19.584 Kč
- Účetní doklad č. 19-801-01465 ze dne 27.6.2019 - zaúčtování úhrady FAP, částka 19.584 Kč
- FAP č. 2019203 ze dne 3.6.2019 - dodavatel J.H., knihy do knihovny, částka 3.797 Kč
- Účetní doklad č. 1906-000172 ze dne 3.6.2019 - předpis FAP, částka 3.797 Kč
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 110, pohyb dne 17.6.2019 - úhrada FAP, částka 3797 Kč
- Účetní doklad 19-801-01422 ze dne 17.6.2019 - zaúčtování úhrady FAP, částka 3.797 Kč

- FAP č. 1900209 ze dne 13.6.2019 - dodavatel TS Nové Hradky, čištění odpadů, oprava kanalizace, částka 15.775 Kč
- Účetní doklad č. 1906-000370 ze dne 17.6.2019 - předpis FAP, částka 15.775 Kč
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 110, pohyb dne 17.6.2019 - úhrada FAP, částka 15.775 Kč
- Účetní doklad č. 19-801-01427 ze dne 17.6.2019 - zaúčtování úhrady FAP, částka 15.775 Kč
- FAP č. 1910147 ze dne 22.5.2019 - dodavatel Ertl Milan s.r.o., laboratorní zkoušky vody, částka 14.883 Kč
- Účetní doklad č. 1905-000925 ze dne 22.5.2019 - předpis FAP, částka 14.833 Kč
- Výpis z BÚ KB a.s. 101, pohyb dne 3.6.2019 - úhrada FAP, částka 14.833 Kč
- Účetní doklad č. 19-801-01262 ze dne 3.6.2019 - zaúčtování úhrady FAP, částka 14.833 Kč
- Zálohová faktura č. 9190213 ze dne 22.4.2019 - dodavatel e-brother, tiskárna, částka 6.390 Kč
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 78, pohyb dne 26.4.2019 - úhrada zálohové faktury, částka 6.390 Kč
- Účetní doklad č. 19-801-00980 ze dne 26.4.2019 - zaúčtování úhrady zálohové faktury, částka 6.390 Kč
- FAP č. 192075 ze dne 29.4.2019 - dodavatel e-brother, tiskárna, částka 6.390 Kč (k úhradě 0 Kč)
- Účetní doklad č. 1906-000799 ze dne 28.6.2019 - vyúčtování zálohové faktury, zařazení do majetku na účet 028 v hodnotě 6.390 Kč
- FAP č. 1900235 ze dne 26.6.2019 - dodavatel TS Nové Hradky, zhotovení branky do jeslí, částka 18.428 Kč
- Účetní doklad č. 1906-000703 ze dne 17.6.2019 - předpis FAP, zařazení do majetku na účet 028 v hodnotě 18.428 Kč
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 121, pohyb dne 1.7.2019 - úhrada FAP, částka 18.428 Kč
- Účetní doklad č. 19-801-01488 ze dne 1.7.2019 - zaúčtování úhrady FAP, částka 18.428 Kč

Hlavní kniha

- Předvaha za období 9/2019
- Předvaha za období 12/2019

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur r. 2019 ze dne 21. 10. 2019
- Příkaz k provedení inventarizace za rok 2019 ze dne 28. 11. 2019
- Inventarizační práva za rok 2019 ze dne 17. 1. 2020
- inventurní soupis účtu 4510000,
- inventurní soupis účtu 0210001 -stavba čp. 68 v kú. Byňov - zástavní právo smluvní, 0210002 -stavba čp. 181 v kú. Nové Hradky - zástavní právo smluvní, 0210201 -stavba čp. 341 v kú. Nové Hradky - zástavní právo smluvní,
- inventurní soupis účtu 0310401 -pozemek St. 15/2 v kú. Nové Hradky + pozemek St. 174 v kú. Byňov - zástavní právo smluvní,
- - výpis z KN kú. Nové Hradky ke dni 31. 12. 2019 -zástavní právo smluvní-Smlouva ze dne 11. 10. 2000 + Smlouva ze dne 5. 2. 2001
- - výpis z KN kú. Byňov ke dni 31. 12. 2019 -zástavní právo smluvní-Smlouva ze dne 20. 11. 2000
- inventurní soupis účtu 0310399 -pozemek pč. 861/5 v kú. Nové Hradky + pozemek pč. 861/6 v kú. Nové Hradky - věcné břemeno
- inventurní soupis účtu 0310499 - pozemek pč. 1004/1 v kú. Nové Hradky + pozemek pč. 1004/7 v kú. Nové Hradky + pozemek pč. 1004/8 kú. Nové Hradky - věcné břemeno
- inventurní soupis účtu 0280000 -inv. č. 94998, pozemek pč. 1932 v kú. Veveří u Nových Hradů - věcné břemeno
- inventurní soupis účtu 0190000 -inv. č. 94957, inv. č. 94981,
- inventurní soupis účtu 0310400 -pozemky v kú. Nové Hradky St. 79/2, St. 79/3, St. 80/1 + inventurní soupis účtu 0210600 -stavba v kú. Nové Hradky bez čp/če s inv. č. 94990, stavba v kú. Nové Hradky s čp.119 s inv. č. 94991
- - výpis z KN kú. Nové Hradky ke dni 31. 12. 2019 - pozemek St. 79/2, pozemek St. 79/3 + stavba bez čp/če, pozemek St. 80/1 + stavba čp. 119
- inventurní soupis účtu 0730000, 0780000, 0790000, 0810000, 0820000, 0880000,
- inventurní soupis účtu 2310000,
- inventurní soupis účtu 2610300, 2610310, 2610320,
- inventurní soupis účtu 3110000, 3150000, 1920000, 3210000, 3310000, 3350000, 3360000, 3370000, 3410000, 3420000, 3730000, 3740000, 3780000, 4030000, 4060000, 4590000, 472000

Pokladní doklad

- VPD č. 19-703-00162 ze dne 5.3.2019 - bezdrátový mikrofón, částka 4.650 Kč

- Účetní doklad č. 19-703-00162 ze dne 5.3.2019 - úhrada a zařazení do majetku na účet 028 v hodnotě 4.650 Kč
- VPD č. 19-703-00568 ze dne 28. 6. 2019, Mezinárodní malířské sympozium NH2019 – sklo v hodnotě 985 Kč
- - UD č. 19-703-00568 ze dne 28. 6. 2019 (§ 3319 pol. 5139)
- PPD č. 19-703-00564 ze dne 28. 6. 2019, stavební povolení v hodnotě 1.000 Kč
- - UD č. 19-703-00564 ze dne 28. 6. 2019 (pol. 1361)
- VPD č. 19-703-00556 ze dne 25. 6. 2019, dárkový balíček – reprezentace na Mezinárodní veteraniádě v Praze dne 25. 5. 2019 v hodnotě 500 Kč
- - UD č. 19-703-00553 ze dne 25. 6. 2019 (§ 6112 pol. 5194)
- VPD č. 19-703-00555 ze dne 25. 6. 2019, SDH NH Scania-technická kontrola a emise v celkové hodnotě 2.300 Kč
- - UD č. 19-703-00555 ze dne 25. 6. 2019 (§ 5512 pol. 5169)
- VPD č. 19-703-00536 ze dne 18. 6. 2019, PHM v celkové hodnotě 1.600 Kč
- - UD č. 19-703-00536 ze dne 18. 6. 2019 (§ 6171 pol. 5156)

Pokladní kniha (deník)

- Kontrola dodržení nepřekročení denních limitů kontrolována na pokladních denících za období 6/2019 a 9/2019
- hlavní kniha za období 6/2019:
- AU 261 0300 zůstatek 70.052 Kč = pokladní deník 6/2019 (pokladna V)
- AU 261 0310 zůstatek 5.535 Kč = pokladní deník 6/2019 (pokladna K)
- AU 261 0320 zůstatek 21.515 Kč = pokladní deník 6/2019 (pokladna O)
- - konečný zůstatek pokladních deníků 6/2019 je shodný s konečným zůstatkem účtu 261 Pokladna vykázaným v rozvaze 6/2019
- hlavní kniha za období 9/2019:
- AU 261 0300 zůstatek 71.525 Kč = pokladní deník 9/2019 (pokladna V)
- AU 261 0310 zůstatek 12.553 Kč = pokladní deník 9/2019 (pokladna K)
- AU 261 0320 zůstatek 14.301 Kč = pokladní deník 9/2019 (pokladna O)
- - konečný zůstatek pokladních deníků 9/2019 je shodný s konečným zůstatkem účtu 261 Pokladna vykázaným v rozvaze 9/2019

Pokladní kniha (deník)

- Pokladna V -konečný zůstatek ke dni 31. 12. 2019 (+ výčetka platidel)
- Pokladna K -konečný zůstatek ke dni 31. 12. 2019 (+ výčetka platidel)
- Pokladna O -konečný zůstatek ke dni 31. 12. 2019 (+ výčetka platidel)

Příloha rozvahy

- Sestavená k 30.9.2019

Rozvaha

- Sestavená k 30.9.2019
- Sestavený ke dni 31. 12. 2019

Účetní doklad

- Účetní doklad č. 1906-000453 ze dne 1.6.2019 - přeúčtování PD na rekonstrukci bývalého Hotelů Máj, částka 531.190 Kč

Účtový rozvrh

- Pro rok 2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Sestavený k 30.9.2019
- Sestavený ke dni 31. 12. 2019

Výkaz zisku a ztráty

- Sestavený k 30.9.2019
- Sestavený ke dni 31. 12. 2019

Darovací smlouvy

- Zápis ZM ze dne 27.6.2019, unesení č. 3.2. - schválení poskytnutí daru ve výši 28.500 Kč pro Domov pro seniory Horní Stropnice
- Darovací smlouva s Domovem pro seniory Horní Stropnice jako obdarovaným na poskytnutí finančního daru ve výši 28.500 Kč, uzavřená dne 6.8.2019
- Účetní doklad č. 19-803-00020 ze dne 14.8.2019 - předpis daru, částka 28.500 Kč
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 152, pohyb dne 16.8.2019 - úhrada daru, částka 28.500 Kč
- Účetní doklad č. 18-801-00152 ze dne 16.8.2019 - zaúčtování úhrady daru, částka 28.500 Kč

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Žádost TJ Sokol Nové Hradky ze dne 23.10.2019 o poskytnutí dotace na činnost v roce 2019 ve výši 87.092 Kč
- Zápis ZM ze dne 13.12.2019, usnesení č. 7 - schválení dotací pro spolky a zájmové organizace dle návrhu v upraveném znění (mimo jiné na činnost pro TJ Sokol Nové Hradky ve výši 66.000 Kč)
- Smlouva o poskytnutí dotace s TJ Sokol Nové Hradky jako příjemcem ve výši 66.000 Kč na činnost v roce 2019, vyúčtování do 15.12.2019, uzavřená dne 13.3.2019
- Smlouva o dotaci zveřejněna na úřední desce (webová) dne 18.3.2019 - viz webové stránky města
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 50, pohyb dne 18.3.2019 - úhrada dotace, částka 66.000 Kč
- Účetní doklad č. 19-801-00630 ze dne 18.3.2019 - zaúčtování úhrady dotace, částka 66.000 Kč
- Vyúčtování zálohy dotace ze dne 31. 12. 2019 - UD 19-012-00048
- Žádost TJ Nové Hradky ze dne 23.10.2019 o dotaci na opravy, údržbu a provoz nemovitého majetku (sportovní hala a kabiny na fotbalovém hřišti) ve výši 503.326 Kč
- Zápis ZM ze dne 13.12.2019, usnesení č. 7 - schválení dotací pro spolky a zájmové organizace dle návrhu v upraveném znění (mimo jiné na provoz sportovní haly a kabin pro TJ Nové Hradky ve výši 444.000 Kč)
- Smlouva o poskytnutí dotace s TJ Nové Hradky jako příjemcem ve výši 444.000 Kč na provoz sportovní haly a kabin v roce 2019, vyúčtování do 15.12.2019, uzavřená dne 11.2.2019
- Smlouva o dotaci zveřejněna na úřední desce (webová) dne 15.2.2019 - viz webové stránky města
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 28, pohyb dne 13.2.2019 - úhrada dotace, částka 444.000 Kč
- Účetní doklad č. 19-801-00332 ze dne 13.2.2019 - zaúčtování úhrady dotace, částka 444.000 Kč
- Vyúčtování zálohy ze dne 31. 12. 2019 - UD 19-012-000669

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva č. 62N15/05 s ČR-SPÚ jako pronajímatelem na pronájem pozemků č. 820 a 821 v k.ú. Nové Hradky za roční nájemné 2.100 Kč, uzavřená dne 12.8.2015
- Účetní doklad č. 1906-000273 ze dne 12.6.2019 - předpis závazku nájmu, částka 2.100 Kč
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 110, pohyb dne 17.6.2019 - úhrada nájmu, částka 2.100 Kč
- Účetní doklad č. 19-801-01418 ze dne 17.6.2019 - zaúčtování úhrady nájmu, částka 2.100 Kč

Smlouvy nájemní

- Záměr města Nové Hradky pronajmout část pozemku 84/1 v k.ú. Nové Hradky, zveřejněn 6.5. až 22.5.2019
- Zápis RM ze dne 27.5.2019, bod 3 - schválení pronájmu části pozemku 84/1 v k.ú. Nové Hradky M.F. za roční nájem 2 Kč/m²
- Smlouva o nájmu nemovitosti s M.F. jako nájemcem na pronájem části pozemku parc. č. 84/1 v k.ú. Nové Hradky na dobu určitou od 1.7.2019, roční nájemné 88 Kč, nájemné za rok 2019 ve výši 44 Kč, uzavřená dne 12.6.2019
- PPD č. 19-703-00529 ze dne 12.6.2019 - úhrada nájemného, částka 44 Kč
- Účetní doklad č. 19-703-00529 ze dne 12.6.2019 - zaúčtování úhrady nájmu, částka 44 Kč
- Záměr města pronajmout prostory v čp. 14 Husova ulice, zveřejněn 10.4. až 26.4.2019
- Zápis RM ze dne 29.4.2019, bod 4 - schválení pronájmu prostor v čp. 14 Husova ulice paní J.Š. za částku dle návrhu
- Smlouva o nájmu s J.Š. jako nájemcem na pronájem prostor k podnikání v čp. 14 Husova ulice na dobu určitou od 17.5.2019 za nájemné květen až říjen 2.500 Kč, od listopadu 1.000 Kč za měsíc, uzavřená dne 17.5.2019
- Smlouva o nájmu nemovité věci č. 4/2014 s P.K. jako pronajímatelem na nájem části pozemků parc. č. 732/21 a 1006/5 v k.ú. Nové Hradky o výměře 1.019 m² za nájemné 1.019 Kč za rok, na dobu určitou do 31.12.2021, uzavřená dne 27.3.2014
- Účetní doklad č. 1906-000218 ze dne 12.6.2019 - předpis nájemného, částka 1.019 Kč
- Výpis z BÚ KB a.s., pohyb dne 17.6.2019 - úhrada nájemného, částka 1.019 Kč
- Účetní doklad č. 19-801-01413 ze dne 17.6.2019 - zaúčtování úhrady nájmu, částka 1.019 Kč

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

- Kupní Smlouva ze dne 7. 8. 2019, prodávající: Město Nové Hradky, kupující: manželé SJM VT+HT, město prodává pozemkovou parcelu č. 2476 díl „a“ ostatní plocha a o celkové výměře 245 m² v k.ú. Vyšné za dohodnutou kupní cenu 24.500 Kč
- Záměr města zveřejněn od 4. 6. 2019 do 20. 6. 2019
- Prodej schválen ZM dne 27. 6. 2019
- Právní účinky vkladu ke dni 9. 8. 2019
- Předpis smlouvy UD č. 1907-000917 dne 31. 7. 2019 – bez přecenění reálnou hodnotou

- Úhrada kupní ceny 24.500 Kč, výpis KB a. s. č. 140, obrat ze dne 31. 7. 2019, UD č. 19-801-01735
- Vyřazení pozemku z majetkové evidence města v účetní hodnotě dne 9. 8. 2019 dokladem UD č. 19-007-00136
- Kupní smlouva ze dne 1. 8. 2019, kupující: Město Nové Hradky, prodávající: manželé JM+LM a manželé FČ+LČ, město kupuje pozemky parc. č. st. 79/2 o výměře 63 m², parc. č. st. 79/3 o výměře 80 m² součástí je stavba bez čp/če, parc. č. st. 80/1 o výměře 67 m² součástí je stavba pč. 119 v kú. Nové Hradky za dohodnutou kupní cenu 200.000 Kč
- Koupě schválena ZM dne 26. 2. 2019
- Právní účinky zápisu ke dni 2. 8. 2019
- Předpis smlouvy ve výši 50.000 Kč zaúčtován dokladem č. 1907-000743 dne 31. 7. 2019
- Předpis smlouvy ve výši 50.000 Kč zaúčtován dokladem č. 1907-000744 dne 31. 7. 2019
- Předpis smlouvy ve výši 50.000 Kč zaúčtován dokladem č. 1907-000745 dne 31. 7. 2019
- Předpis smlouvy ve výši 50.000 Kč zaúčtován dokladem č. 1907-000746 dne 31. 7. 2019
- Úhrada kupní ceny 200.000 Kč (4 x 50.000 Kč), výpis KB a. s. č. 60, obrat ze dne 5. 8. 2019, UD č. 19-803-00060 (transakce č. 1 – č. 4)
- Zařazení majetku do evidence města dne 2. 8. 2019 dokladem č. 19-007-00135 v hodnotě 201.000 Kč (AU 0210600, 0310400/ 0420302)
- Výdajový pokladní doklad č. 19-703-00642 ze dne 1. 8. 2019, kolek v hodnotě 1.000 Kč
- Zaúčtování dokladem č. 19-703-00642 (261/042)

Smlouvy o přijetí úvěru

- Zápis ZM ze dne 26.2.2019, usnesení č. 4 - schválení přijetí úvěru a Smlouvy o úvěru č. 99022391322 od poskytovatele Komerční banky a.s. ve výši 21.420.000 Kč k předfinancování akce: Snížení energetické náročnosti objektu bývalého Hotelu Máj.
- Smlouva o úvěru s KB a.s. jako bankou na poskytnutí úvěru ve výši 21.420.000 Kč, splácení do 31.3.2031, uzavřená dne 28.2.2019

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení VB č.: CB-014330041824/001 ze dne 6. 3. 2019
- povinný: Město Nové Hradky, oprávněný: E.ON Distribuce, a. s., pozemky parc. č. 861/5, 861/6, 1004/1, 1004/7, 1004/8 v k.ú. Nové Hradky zatížené za účelem umístění distribuční soustavy – kabel NN, -jednorázová úplata ve výši 10.000 Kč,
- Uzavření smlouvy schváleno na 8. zasedání RM dne 4. 2. 2019
- Právní účinky vkladu ke dni 18. 3. 2019
- FAV č. 19-002-00072 ze dne 16. 4. 2019, úhrada věcného břemene ve výši 12.100 Kč s DPH (10.000 Kč bez DPH)
- Předpis úč. doklad č. 1904-000436 ze dne 16. 4. 2019
- Platba dle výpisu BÚ KB a. s. č. 88, obrat ze dne 15. 5. 2019, UD č. 19-801-01145
- Pozemky zařazené do evidence pozemků zatížených VB dokladem č. 1903-001785 dne 18. 3. 2019 (AU 0310399, AU 0310499)

Smlouvy o věcných břemenech

- Zápis ZM ze dne 22.8.2019, usnesení č. 2.4. - schválení smlouvy o zřízení služebnosti č. 2/2019 s Lesy ČR za jednorázovou úhradu 10.000 Kč bez DPH
- Smlouva o zřízení služebnosti inženýrské sítě č. 2/2019 s Lesy České republiky s.p. jako obtíženým na pozemku parc. č. 1932 v k.ú. Veverí u Nových Hradů za jednorázovou úhradu 10.000 Kč bez DPH, uzavřená dne 26.9.2019
- FAP č. 1920600107 ze dne 27.9.2019 - dodavatel Lesy ČR, za zřízení VB, částka 10.000 Kč bez DPH, 12.100 Kč včetně DPH
- Účetní doklad 19-001-00892 ze dne 30.9.2019 - předpis FAP, zařazení do majetku na účet 028 v hodnotě 10.000 Kč
- Výpis z BÚ KB a.s. č. 188, pohyb dne 7.10.2019 - úhrada za zřízení služebnosti, částka 12.100 Kč
- Účetní doklad č. 19-001-00188 ze dne 7.10.2019 - zaúčtování úhrady, částka 12.100 Kč

Dokumentace k veřejným zakázkám

- „ČOV Nové Hradky – obnova odvodňovacího zařízení kalů“, zastoupení zadavatele: Stavební poradna, spol. s r. o. České Budějovice
- Zápis RM ze dne 22. 7. 2019 schvaluje zadávací dokumentaci
- Zápis RM ze dne 22. 7. 2019 jmenuje komisi pro otevírání obálek a hodnotící komisi
- Výzva k podání nabídky ze dne 25. 7. 2019: předpokládaná hodnota zakázky 3.535.286 Kč bez DPH, kritériem je nejnížší nabídková cena bez DPH, podání nabídek do 9. 8. 2019, osloveny 3 obchodní společnosti (poštovní podací arch ze dne 25. 7. 2019)

- Zadání zveřejněno na úřední desce a webových stránkách města dne 25. 7. 2019 -dokument: otisk úřední desky a webových stránek, stav ke dni 25. 7. 2019
- Protokol o otevírání obálek ze dne 9. 8. 2019 – doručeny 4 nabídky
- Protokol z jednání hodnotící komise ze dne 12. 8. 2019 – doporučena nabídka s nejnižší cenou obchodní společnosti CENTRIVIT, spol. s r. o. Praha s cenou 2.643.470 Kč bez DPH (3.198.598,70 Kč s DPH)
- Zápis RM ze dne 12. 8. 2019 – RM schvaluje zhotovitele díla obchodní společnosti CENTRIVIT, spol. s r. o. Praha
- Rozhodnutí zadavatele ze dne 13. 8. 2019
- Oznámení o výběru dodavatele ze dne 13. 8. 2019 – poštovní podací arch ze dne 13. 8. 2019
- Smlouva o dílo ze dne 5. 9. 2019 – zveřejněna na profilu zadavatele dne 9. 9. 2019
- „Rekonstrukce zázemí pro účinkující ve víceúčelovém sálu hotelu Máj“, zastoupení zadavatele: Stavební poradna, spol. s r. o. České Budějovice
- Zápis RM ze dne 8. 7. 2019 schvaluje zadávací dokumentaci
- Zápis RM ze dne 8. 7. 2019 jmenuje komisi pro otevírání obálek a hodnotící komisi
- Výzva k podání nabídky ze dne 10. 7. 2019: předpokládaná hodnota zakázky 970.229 Kč bez DPH, kritériem je nejnižší nabídková cena bez DPH, podání nabídek do 24. 7. 2019, osloveny 4 obchodní společnosti (poštovní podací arch ze dne 10. 7. 2019)
- Zadání zveřejněno na úřední desce a webových stránkách města dne 10. 7. 2019 -dokument: otisk úřední desky a webových stránek, stav ke dni 10. 7. 2019
- Protokol o otevírání obálek ze dne 24. 7. 2019 – doručeny 2 nabídky
- Protokol z jednání hodnotící komise ze dne 12. 8. 2019 – doporučena nabídka s nejnižší cenou obchodní společnosti STAVEBNA Václav Nejedlý s. r. o. Český Krumlov s cenou 836.305 Kč bez DPH (1.011.929 Kč s DPH)
- Zápis RM ze dne 12. 8. 2019 – RM schvaluje zhotovitele díla: obchodní společnost STAVEBNA Václav Nejedlý s. r. o. Český Krumlov
- Rozhodnutí zadavatele ze dne 13. 8. 2019
- Oznámení o výběru dodavatele ze dne 13. 8. 2019 – poštovní podací arch ze dne 13. 8. 2019
- Smlouva o dílo ze dne 29. 8. 2019 – zveřejněna na profilu zadavatele dne 2. 9. 2019

Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- Písemná informace o přijetí opatření za rok 2018, doručena na KÚ JČK dne 1.7.2019

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice rady města č. 1/2018 o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, schválená radou města dne 17.12.2018
- Směrnice – oceňování reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji – stanovení míry významnosti
- Zásady pro zpracování a oběh účetních dokladů pro Městský úřad Nové Hradky, účinnost od 1. 1. 2005, odst. 10 Pokladna – město vede 3 pokladny (matrika a dvě pokladny účtárna), stanoven denní pokladní limit
- Zápis RM ze dne 4. 2. 2015 - schválení navýšení pokladního limitu
- Podpisový vzor s platností od 1. 1. 2019

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o výsledku provedené kontroly u TS města Nové Hradky ze 16.10.2019
- Protokol o výsledku provedené kontroly u ZŠ Nové Hradky ze dne 15.10.2019
- Protokol o výsledku provedené kontroly u MŠ Nové Hradky ze dne 15.10.2019

Účetní závěrka - město

- Za rok 2018
- Zápis ZM ze dne 27.6.2019, usnesení č. 6 - schválení účetní závěrky města za rok 2018
- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2018
- Účetní doklad č. 1906-000801 ze dne 27.6.2019 - přeúčtování HV
- Zaslání do CSUIS dne 3.7.2019 - viz stavová zpráva

Účetní závěrka - PO a s.r.o.

- Zápis RM ze dne 18.3.2019, bod 13 - schválení účetní závěrky MŠ Nové Hradky; bod 9 - schválení výsledku hospodaření a jeho rozdělení
- Zápis RM ze dne 18.3.2019, bod 14 - schválení účetní závěrky ZŠ Nové Hradky; bod 10 - schválení výsledku hospodaření a jeho rozdělení
- Zápis RM ze dne 18.3.2019, bod 15 - schválení účetní závěrky TS Nové Hradky; bod 11 - schválení výsledku hospodaření a úhradě ztráty