



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 67280/2021/vlach**

Číslo jednací: KUJCK 44290/2022



KUCBX012RU9N

Z p r á v a o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

města Třeboň, IČO 00247618

Přezkoumání bylo vykonáno v sídle územního celku ve dnech:

od 04.10.2021 do 07.10.2021 jako dílčí přezkoumání

a na Krajském úřadu Jihočeského kraje ve dnech:

od 01.12.2021 do 06.12.2021 jako dílčí přezkoumání

od 05.04.2022 do 08.04.2022 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **města Třeboň za rok 2021** 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 22.07.2021 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2021 do 31.12.2021.

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Ing. Dagmar Koukolová**
- kontrolorka: Hana Krčková

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. 308/2021/OEKO-PŘ a č. 309/2021/OEKO-PŘ dne 13.07.2021.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno distančním způsobem v podmínkách mimořádných opatření, vyvolaných epidemiologickou situací na území České republiky, s využitím doporučeného postupu Ministerstvem financí, Odbor 47 – Centrální harmonizační jednotka, a to z podkladů předávaných územními celky elektronicky a konzultovaných dálkovou formou.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání poskytli součinnost:

PaedDr. Jan Váňa - starosta

Ing. Alena Bašťová - vedoucí odboru finančního a majetkového

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 378 k 31.12.2021 byl učiněn dne 08.04.2022.

A. Výsledek dílčích přezkoumání**A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2021****➤ méně závažné (ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona)
/v členění podle předmětu přezkoumání hospodaření ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2/****1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků**

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 72 odst. 3

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Usnesení o výši odměn neuvolněných členů zastupitelstva obce nebylo v souladu se zákonem.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Zastupitelstvo města dne 27.1.2020 schválilo odměny neuvolněným zastupitelům v celých korunách, pouze měsíční odměnu za výkon funkce starosty jako neuvolněného člena zastupitelstva obce ve výši 0,6 násobku výše odměny, která by náležela uvolněnému členovi zastupitelstva obce, který vykonává funkci starosty dle přílohy k nařízení vlády č. 338/2019 Sb. ze dne 17. prosince 2019. Dle § 72 odst. 3 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů zastupitelstvo obce stanoví výši odměn neuvolněným členům zastupitelstva obce za měsíc, a to částkou v celých korunách. Měsíční odměna neuvolněného starosty nebyla stanovena v celých korunách.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Zastupitelstvo města dne 18.10.2021 schválilo usnesením č. 86/2021-22 odměnu neuvolněného starosty ve výši 43.433 Kč.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2021

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. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
Město neprovozuje podnikatelskou činnost.
3. 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 nemá sdružené prostředky.
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
5. 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
6. 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
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
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 právníckých osob
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- přezkoumán: Ano
15. 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 2021

D.I. Při přezkoumání hospodaření města za rok 2021 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 2,42 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 5,65 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 8,92 %

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: 6.840.953 Kč

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 221 083 267,18 Kč

Vyhotovení zprávy:

České Budějovice, dne: 08.04.2022

Jména a podpisy kontrolerek zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Dagmar Koukolová

Podepsáno zaručeným elektronickým podpisem

.....
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

Hana Krčková

Podepsáno zaručeným elektronickým podpisem

.....
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K zjištěním uvedeným v návrhu zprávy je možné podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu 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.
- tato zpráva má celkem 13 stran včetně seznamu dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání.
- nedílnou součástí zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání.

Poučení:

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

Územní celek je dle § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. povinen v informaci 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 přestupků podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. Za každý tento přestupek lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000 Kč.

Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:**Návrh rozpočtu**

- zveřejněný od 8.1.2021 do 25.1.2021 i elektronicky

Pravidla rozpočtového provizoria

- schválena ZM dne 10.12.2018, účinná od 1.1.2019

Rozpočtová opatření

- celkem bylo do 21.9.2021 schváleno 64 rozpočtových opatření, namátkou byla vybrána:
 - č. 35, 36, 37 a 38 schválená RM dne 8.6.2021, zveřejněná dne 28.6.2021
 - č. 39 schválené ZM dne 28.6.2021, zveřejněné dne 28.6.2021
 - č. 40, 41, 42, 43, 44 a 45 schválená dne 22.6.2021, zveřejněná dne 30.6.2021
 - č. 46 schválené ZM dne 28.6.2021, zveřejněné dne 30.6.2021
 - č. 48 a 49 schválená RM dne 13.7.2021, zveřejněná dne 11.8.2021

Schválený rozpočet

- schodkový, P - 354.703.628,79 Kč, V - 467.597.144,79 Kč, schodek 112.893.516 Kč, splátky úvěrů 6.840.980 Kč, vč. rozpočtu fondů, zveřejněný dne 28.1.2021

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- dopis ze dne 28.1.2021 - soustava ukazatelů k rozpočtu organizace Městská sportovní Třeboň
- dopis ze dne 3.2.2021 - závazné ukazatele PO Městská knihovna na rok 2021
- dopis ze dne 28.1.2021 - soustava ukazatelů k rozpočtu organizace 3. mateřská škola Třeboň na rok 2021
- dopis ze dne 28.1.2021 - soustava ukazatelů k rozpočtu organizace Mateřská škola Sluníčko Třeboň na rok 2021
- dopis ze dne 28.1.2021 - soustava ukazatelů k rozpočtu organizace Základní škola Třeboň Sokolská na rok 2021
- dopis ze dne 28.1.2021 - soustava ukazatelů k rozpočtu organizace Základní škola Třeboň Na sadech na rok 2021

Střednědobý výhled rozpočtu

- návrh SVR na roky 2022 - 2024 zveřejněný od 8.1.2021 do 25.1.2021, schválený SVR zveřejněný dne 28.1.2021

Závěrečný účet

- návrh ZÚ za rok 2020 zveřejněný od 11.6.2021 do 28.6.2021 i elektronicky, schválený ZÚ zveřejněný dne 9.7.2021

Bankovní výpis

- č. 190 ze dne 25.11.2021 - úhrada faktury č. PF214105832
- č. 174 ze dne 1.11.2021 - úhrada faktury č. 0012150129
- č. 165 ze dne 15.10.2021 - úhrada faktury č. 2021140

Bankovní výpis

- č. 004 ze dne 28.4.2021 - složení peněz na úhradu nakoupených pozemků do úschovy

Faktura

- č. 1221345557 ze dne 16.8.2021 - za dodávku a montáž parkovacího automatu, 184.612,12 Kč
- smlouva o dílo ze dne 10.3.2021
- účetní doklad č. 801321 ze dne 11.8.2021 - předpis faktury
- bankovní výpis č. 005 ze dne 6.9.2021, účetní doklad č. 502260 - zaúčtování úhrady faktury
- účetní doklad č. 042136 ze dne 11.8.2021 - zařazení do majetku
- zálohová faktura č. 2100211 ze dne 10.2.2021 - čistička a generátor ozónu a sada filtrů, 16.170 Kč
- bankovní výpis č. 002 ze dne 12.2.2021, účetní doklad č. 500344 - zaúčtování úhrady zálohové faktury
- faktura č. 21901501 ze dne 7.4.2021
- účetní doklad č. 800355 ze dne 7.4.2021 - vyúčtování zálohové faktury
- účetní doklad č. 042044 ze dne 15.4.2021 - zařazení do majetku
- faktura č. 2101236 ze dne 7.6.2021 - unlimited-NG310 hardware Appliance, 25.289 Kč
- účetní doklad č. 800812 ze dne 7.6.2021 - předpis faktury
- bankovní výpis č. 002 ze dne 16.6.2021, účetní doklad č. 501748 ze dne 16.6.2021 - zaúčtování úhrady faktury
- účetní doklad č. 042094 ze dne 11.6.2021 - zařazení do majetku
- faktura č. 2210774 ze dne 25.8.2021 - skartovačka, 12.500 Kč
- účetní doklad č. 801317 ze dne 25.8.2021 - předpis faktury

- bankovní výpis č. 004 ze dne 30.8.2021, účetní doklad č. 502557 ze dne 30.8.2021 - zaúčtování úhrady faktury
- účetní doklad č. 042131 ze dne 25.8.2021 - zařazení do majetku

Faktura

- č. 1321002796 ze dne 17.6.2021 - zabezpečení dopravní obslužnosti, 140.129 Kč
- účetní doklad č. 800835 ze dne 15.6.2021 - předpis faktury
- bankovní výpis č. 002 ze dne 21.6.2021, účetní doklad č. 501760 ze dne 21.6.2021 - zaúčtování úhrady faktury
- č. 5/2021 ze dne 16.6.2021 - za renovaci sousočí Třeboňský kapr, 250.500 Kč
- účetní doklad č. 800876 ze dne 16.6.2021 - předpis faktury
- bankovní výpis č. 003 ze dne 2.7.2021, účetní doklad č. 501994 ze dne 2.7.2021 - zaúčtování úhrady faktury
- č. 101749 ze dne 1.7.2021 - výměna střešní krytiny a klempířských prvků objektu Stará Hlína čp. 27, 477.334,06 Kč
- účetní doklad č. 800988 ze dne 1.7.2021 - předpis faktury
- bankovní výpis č. 003 ze dne 13.7.2021, účetní doklad č. 502060 ze dne 13.7.2021 - zaúčtování úhrady faktury
- č. 20210264 ze dne 30.6.2021 - dárkové předměty, 34.599,95 Kč
- účetní doklad č. 800968 ze dne 1.7.2021 - předpis faktury
- bankovní výpis č. 003 ze dne 13.7.2021, účetní doklad č. 502060 ze dne 13.7.2021 - zaúčtování úhrady faktury
- č. 421032 ze dne 1.7.2021 - vypracování PD stavby Stezka Pražská-Třeboň, 168.976,50 Kč
- účetní doklad č. 801003 ze dne 1.7.2021 - předpis faktury
- bankovní výpis č. 003 ze dne 14.7.2021, účetní doklad č. 502141 ze dne 14.7.2021 - zaúčtování úhrady faktury
- č. 2021054 ze dne 2.8.2021 - Multifunkční sportoviště Na Kopečku, 675.680 Kč
- účetní doklad č. 801149 ze dne 2.8.2021 - předpis faktury
- bankovní výpis č. 004 ze dne 16.8.2021, účetní doklad č. 502452 ze dne 16.8.2021 - zaúčtování úhrady faktury
- č. 2021065 ze dne 1.9.2021 - Multifunkční sportoviště, 1.832827 Kč
- účetní doklad č. 801442 ze dne 1.9.2021 - předpis faktury
- bankovní výpis č. 005 ze dne 23.9.2021, účetní doklad č. 502822 ze dne 23.9.2021 - zaúčtování úhrady faktury
- č. 20210005 ze dne 2.8.2021 - prodané vstupenky, 200.242 Kč
- účetní doklad č. 801159 ze dne 31.7.2021 - předpis faktury
- bankovní výpis č. 004 ze dne 9.8.2021, účetní doklad č. 603336 ze dne 9.8.2021 - zaúčtování úhrady faktury
- č. 102021 ze dne 30.8.2021 - restaurování opony, 339.250 Kč
- účetní doklad č. 801371 ze dne 30.8.2021 - předpis faktury
- bankovní výpis č. 005 ze dne 20.9.2021, účetní doklad č. 502795 ze dne 20.9.2021 - zaúčtování úhrady faktury

Faktura

- č. PF214105832 ze dne 12.11.2021 - kancelářské židle, 10.127,70 Kč
- č. 0012150129 ze dne 15.10.2021 - strojní metení a čištění, 191.006,73 Kč
- č. 2021140 ze dne 8.10.2021 - oprava chodníku, 16.927,90 Kč

Faktura

- zálohová faktura č. 2021100435 ze dne 24.5.2021 - záloha na služby spojené s užíváním nebytových prostor, 2.450 Kč
- vydaná faktura č. 2021100554 ze dne 14.6.2021 - daňový doklad k přijaté platbě zálohové faktury
- bankovní výpis č. 2 ze dne 11.6.2021, účetní doklad č. 602340 ze dne 11.6.2021 - zaúčtování úhrady zálohy
- vydaná faktura č. 2021100727 ze dne 16.8.2021 - provize za prodané vstupenky, 3.279 Kč
- účetní doklad č. 070480 ze dne 10.8.2021 - předpis faktury
- bankovní výpis č. 004 ze dne 20.8.2021, účetní doklad č. 603722 ze dne 20.8.2021 - zaúčtování úhrady faktury
- č. 2021100396 ze dne 6.5.2021 - za prodej Třeboňského světa, 377 Kč
- účetní doklad č. 070237 ze dne 30.4.2021 - předpis faktury

- bankovní výpis č. 001 ze dne 18.5.2021, účetní doklad č. 601885 ze dne 18.5.2021 - zaúčtování úhrady faktury

Hlavní kniha

- k 31.10.2021

Hlavní kniha

- k 31.12.2021

Hlavní kniha

- k 31.8.2021

Inventurní soupis majetku a závazků

- plán inventur ze dne 18.11.2021
- inventarizační zpráva ze dne 31.1.2022
- inventurní soupisy účtů 013, 014, 022, 082, 029, 469, 377, 261, 403, 459 a 378 k 31.12.2021

Kniha došlých faktur

- KDF za období 6/21 - 8/21 v celkové hodnotě 57.682.628,60 Kč, k přezkoumání byl namátkově vybrán vzorek 7 faktur v celkové hodnotě 1.947.461,51 Kč

Kniha odeslaných faktur

- KOF od č. 2021100000 do č. 2021100958 za období od 1.1.2021 do 6.10.2021 v celkové hodnotě 24.715.924 Kč, k přezkoumání byl namátkově vybrán vzorek 3 faktur v celkové hodnotě 6.106 Kč

Odměňování členů zastupitelstva

- kontrolní sestava mezd pracovníků - srpen 2021

Pokladní doklad

- PPD č. 2021104800 ze dne 1.6.2021 - ověření podpisu, 30 Kč
- účetní doklad č. 304800 ze dne 1.6.2021
- PPD č. 2021104840 ze dne 2.6.2021 - poplatek ze psa, 300 Kč
- účetní doklad č. 304840 ze dne 2.6.2021
- PPD č. 2021104930 ze dne 2.6.2020, legalizace, 30 Kč
- účetní doklad č. 304930 ze dne 2.6.2021
- VPD č. 2021104938 ze dne 3.6.2021 - materiál, poštovné, 1.883 Kč
- účetní doklad č. 501689 ze dne 3.6.2021 - materiál, 688 Kč
- účetní doklad č. 501690 ze dne 3.6.2021 - poštovné, 209 Kč
- účetní doklad č. 501692 ze dne 3.6.2021 - žárovky, 640 Kč
- účetní doklad č. 501693 ze dne 3.6.2021 - materiál, 346 Kč
- VPD č. 2021104989 ze dne 4.6.2021 - dezinfekční gel, 785 Kč
- účetní doklad č. 501599 ze dne 4.6.2021
- VPD č. 2021105194 ze dne 9.6.2021 - pracovní obuv, 700 Kč
- účetní doklad č. 501697 ze dne 9.6.2021
- PPD č. 2021105241 ze dne 10.6.2021 - správní poplatek, 200 Kč
- účetní doklad č. 305241 ze dne 10.6.2021
- VPD č. 2021105559 ze dne 17.6.2021 - ochranné rukavice, 1.217 Kč
- účetní doklad č. 501751 ze dne 17.6.2021
- VPD č. 2021105894 ze dne 24.6.2021 - baterie do dálkoměru, 95 Kč
- účetní doklad č. 501884 ze dne 24.6.2021
- PPD 2021106046 ze dne 29.6.2021 - správní poplatky, 850 Kč
- účetní doklad č. 306046 ze dne 29.6.2021
- VPD č. 2021106049 ze dne 29.6.2021 - razítko a ventilátor, 927 Kč
- účetní doklad č. 501876 ze dne 29.6.2021 - razítko, 332 Kč
- účetní doklad č. 501808 ze dne 29.6.2021 - ventilátor, 595 Kč
- VPD č. 2021106143 ze dne 30.6.2021 - drobný spotřební materiál, 955 Kč
- účetní doklad č. 501877 ze dne 30.6.2021 - kancelářské potřeby, 502 Kč
- účetní doklad č. 501874 ze dne 30.6.2021 - materiál, 453 Kč

Pokladní doklad

- VPD č. 2021110385 ze dne 19.10.2021 - lampa, 599 Kč
- VPD č. 2021110396 ze dne 19.10.2021 - odvod příjmů z parkovacích automatů do banky, 44.065 Kč
- PPD č. 2021110401 ze dne 19.10.2021 - správní poplatek, 40 Kč
- PPD č. 2021110410 ze dne 19.12.2021 - správní poplatek evidence vozidel
- VPD č. 2021110420 ze dne 20.10.2021 - klíče, 120 Kč
- PPD č. 2021110500 ze dne 21.10.2021 - poplatek za zkoušky řidičů, 700 Kč
- PPD č. 2021111233 ze dne 15.11.2021 - správní poplatek, 500 Kč

- PPD č. 2021111262 ze dne 15.11.2021 - Czech point, 200 Kč
- VPD č. 2021111278 ze dne 15.11.2021 - výpis ze zdravotní dokumentace, 100 Kč
- VPD č. 2021111280 ze dne 15.11.2021 - občerstvení, 113 Kč
- VPD č. 2021111339 ze dne 18.11.2021 - vítání občánků, 165 Kč
- PPD č. 2021111363 ze dne 18.11.2021 - správní poplatek, 60 Kč

Pokladní kniha (deník)

- pokladní deník od č. 2021110284 do č. 2021110566 za období od 15.10.2021 do 25.10.2021
- pokladní deník od č. 2021111213 do č. 2021111398 za období od 12.11.2021 do 19.11.2021

Pokladní kniha (deník)

- pokladní deník za období od 1.6.2021 do 30.6.2021

Příloha rozvahy

- k 31.10.2021

Příloha rozvahy

- k 31.12.2021

Příloha rozvahy

- k 31.8.2021

Rozvaha

- k 31.10.2021

Rozvaha

- k 31.12.2021

Rozvaha

- k 31.8.2021

Účetní doklad

- č. 802131 ze dne 12.11.2021 - předpis faktury č. PF214105832
- č. 503775 ze dne 25.11.2021 - zaúčtování úhrady faktury č. PF214105832
- č. 801809 ze dne 1.10.2021 - předpis faktury č. 0012150129
- č. 503457 ze dne 1.11.2021 - zaúčtování úhrady faktury č. 0012150129
- č. 801737 ze dne 8.10.2021 - předpis faktury č. 2021140
- č. 503196 ze dne 15.10.2021 - zaúčtování úhrady faktury č. 2021140

Účetní doklad

- č. 500872 ze dne 27.4.2021 - předpis závazku za nakoupenými pozemky
- č. 501014 ze dne 28.4.2021 - zaúčtování úhrady nakoupených pozemků do advokátní úschovy
- č. 042056 ze dne 30.4.2021 - zařazení nakoupených pozemků do majetku včetně souvisejících nákladů

Účetnictví ostatní

- účetní závěrka za rok 2020
- protokol o schválení účetní závěrky za rok 2020 ze dne 28.6.2021
- odeslání účetní závěrky do CSUIS dne 12.7.2021
- účetní doklad č. 041156 ze dne 28.6.2021 - přeúčtování výsledku hospodaření na účet 432

Účtový rozvrh

- pro rok 2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.10.2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.12.2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.8.2021

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.10.2021

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.12.2021

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.8.2021

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- ZŠ Sokolská, 3.MŠ Jeronýmova, Městská sportovní k 30.6.2021

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- ZŠ Sokolská, 3.MŠ Jeronýmova, Městská sportovní k 30.6.2021

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán

- Město má 6 zřízených příspěvkových organizací - 2 ZŠ, 2 MŠ, Městskou knihovnu a Městskou sportovní. K přezkoumání byly vybrány 3 PO.
- ZL ZŠ Sokolská ze dne 10.5.2004 - nemovitý majetek do výpůjčky, movitý do správy
- dodatek č. 1 ze dne 11.7.2005
- dodatek č. 2 ze dne 15.10.2007
- dodatek č. 3 ze dne 8.9.2008
- dodatek č. 4 ze dne 5.10.2009
- dodatek č. 5 ze dne 17.3.2014
- dodatek č. 6 ze dne 26.3.2018
- smlouva o výpůjčce ze dne 17.10.2006
- dodatek č. 1 ze dne 9.7.2008
- dodatek č. 2 ze dne 16.9.2009
- dodatek č. 3 ze dne 31.3.2010
- dodatek č. 4 ze dne 24.8.2018
- odpisový plán na rok 2021 - výše odpisů 36.626,08 Kč, schválen v radě města dne 16.2.2021
- ZL 3. MŠ Třeboň, Jeronýmova ze dne 10.5.2004
- dodatek č. 1 ze dne 11.7.2005
- dodatek č. 2 ze dne 8.9.2008
- dodatek č. 3 ze dne 5.10.2009
- dodatek č. 4 ze dne 17.3.2004
- dodatek č. 5 ze dne 26.3.2018
- smlouva o výpůjčce ze dne 29.6.2004
- dodatek č. 1 ze dne 9.7.2008
- dodatek č. 2 ze dne 31.3.2010
- dodatek č. 3 ze dne 16.3.2011
- dodatek č. 4 ze dne 10.4.2013
- dodatek č. 5 ze dne 27.8.2014
- dodatek č. 6 ze dne 24.8.2016
- dodatek č. 7 ze dne 9.11.2016
- dodatek č. 8 ze dne 17.4.2018
- odpisový plán MŠ na rok 2021 - roční výše odpisů 42.976 Kč, schválený radou města dne 16.2.2021
- ZL Městská sportovní ze dne 27.6.2017
- dodatek č. 1 ze dne 5.4.2018
- dodatek č. 2 ze dne 5.5.2020
- dohoda o provozování sportovišť ze dne 1.1.2018 - výpůjčka sportovních areálů
- dodatek č. 1 ze dne 23.1.2018
- dodatek č. 2 ze dne 1.3.2018
- dodatek č. 3 ze dne 1.11.2018
- dodatek č. 4 ze dne 21.2.2019
- dodatek č. 5 ze dne 23.10.2019
- odpisový plán na rok 2021 - schválený radou města dne 16.2.2021, roční výše odpisů 100.812 Kč

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- vyúčtování dotace poskytnuté z rozpočtu města Třeboně a závěrečná zpráva od Spolku Třeboňská nocturna ze dne 10.11.2021
- účetní doklad č. 080020 ze dne 24.11.2021 - vyúčtování poskytnuté dotace, 200.000 Kč

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- žádost o dotaci z rozpočtu města na podporu oblasti kultury a cestovního ruchu ze dne 15.1.2021 - 250.000 Kč
- veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace v rámci dotačního programu na podporu kulturních aktivit ze dne 30.4.2021 - Spolek Třeboňská nocturna, 200.000 Kč na akci Mezinárodní hudební festival Třeboňská nocturna, zveřejněna na internetu dne 7.5.2021, schválena v ZM dne 15.3.2021, vyúčtování do 30.11.2021
- bankovní výpis č. 001 ze dne 12.5.2021, účetní doklad č. 501149 ze dne 12.5.2021 - poskytnutí dotace 200.000 Kč

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace SDO/OEZI/236/21 ze dne 26.05.2021
- - účel dotace: realizace projektu "Tvorba katalogu Příběh Štěpánka Netolického a edukačních materiálů pro děti ke stále expozici"

- celkové uznatelné výdaje projektu činí 42.857 Kč
- neinvestiční dotace ve výši 30.000 Kč
- podíl vlastních peněžních prostředků na realizaci projektu ve výši minimálně 30 % z celkových uznatelných výdajů projektu (12.857 Kč)
- realizace projektu nejpozději do 31.10.2021
- vyúčtování nejpozději do 15.11.2021
- Oznámení o poskytnutí dotace (neinvestičního charakteru) ze dne 29.04.2021
- Příjem transferu: pol. 4122, UZ 429
- Čerpání transferu: pol. 5xxx, UZ 429, paragraf 33xx
- Příjem:
- Výpis z účtu u ČS, a.s. č. 002 za období 01.06.2021 -30.06.2021 (operace dne 07.06.2021) - příjem dotace ve výši 30.000 Kč
- účetní doklad č. 030164 ze dne 03.08.2021, pol. 4122, UZ 429
- Faktura č. 2108 ze dne 27.09.2021 - dodavatel Stanislava Adamcová, České Budějovice – grafické práce, příprava publikace Příběh Štěpánka Netolického - 17.000 Kč
- účetní doklad č. 801603 ze dne 27.09.2021 - předpis faktury
- Výpis z účtu u ČS, a.s. č. 005 za období 01.09.2021 -30.09.2021 (operace dne 30.09.2021) – úhrada faktury
- účetní doklad č. 502934 ze dne 30.09.2021 - zaúčtování úhrady, částka 15.000 Kč označena UZ 429
- Faktura č. 221001592 ze dne 19.10.2021 - dodavatel TISKÁRNA PROTISK, s.r.o., České Budějovice – edukační listy - 12.233,10 Kč
- účetní doklad č. 801790 ze dne 19.10.2021 - předpis faktury
- Výpis z účtu u ČS, a.s. č. 006 za období 01.10.2021 -30.10.2021 (operace dne 21.10.2021) – úhrada faktury
- účetní doklad č. 503325 ze dne 30.09.2021 - zaúčtování úhrady, částka 12.233,10 Kč označena UZ 429
- Faktura č. 21011392 ze dne 20.10.2021 - dodavatel RAIN Tiskárna s.r.o., Jindřichův Hradec – tisk katalogu Příběh Štěpánka Netolického - 7.411,25 Kč
- účetní doklad č. 801800 ze dne 20.10.2021 - předpis faktury
- Výpis z účtu u ČS, a.s. č. 006 za období 01.10.2021 -30.10.2021 (operace dne 26.10.2021) – úhrada faktury
- účetní doklad č. 503350 ze dne 26.10.2021 - zaúčtování úhrady, částka 2.766,90 Kč označena UZ 429
- Faktura č. 21210005 ze dne 30.09.2021 - dodavatel Lucie Kukačková – grafická příprava edukačních listů - 9.000 Kč
- účetní doklad č. 801618 ze dne 30.09.2021 - předpis faktury
- Výpis z účtu u ČS, a.s. č. 006 za období 01.10.2021 -30.10.2021 (operace dne 04.10.2021) – úhrada faktury
- účetní doklad č. 503129 ze dne 04.10.2021 - zaúčtování úhrady, bez UZ
- Faktura č. 20210004 ze dne 30.09.2021 - dodavatel Lucie Kukačková – korektura katalogu a edukačních materiálů - 3.500 Kč
- účetní doklad č. 801617 ze dne 30.09.2021 - předpis faktury
- Výpis z účtu u ČS, a.s. č. 006 za období 01.10.2021 -30.10.2021 (operace dne 04.10.2021) – úhrada faktury
- účetní doklad č. 503128 ze dne 04.10.2021 - zaúčtování úhrady, bez UZ
- Závěrečná zpráva k vyúčtování dotace poskytnuté z Dotačního programu Podpora muzeí a galerií ze dne 05.11.2021
- celkové výdaje ve výši 49.144,35 Kč
- Oznámení o vyúčtování dotace ze dne 16.11.2021 – k vyúčtování zálohy došlo ke dni 16.11.2021
- účetní doklad č. 041299 ze dne 16.11.2021 - vyúčtování zálohy

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

- kupní smlouva ze dne 18.1.2021 - prodej pozemků p.č. 3298/11, 3299/2, 3291/2, 3289/2, 4675 a 3353, celková výměra 20.612 m², kupní cena 19.334.056 Kč bez DPH, 23.394.208 Kč vč. DPH, právní účinky vkladu dne 4.2.2021, zveřejněna v registru smluv dne 18.1.2021
- zálohová faktura č. 2020101135 ze dne 14.12.2020 - kauce na prodej pozemku, 144.284 Kč
- bankovní výpis č. 012 ze dne 18.12.2020, účetní doklad č. 605670 ze dne 18.12.2021 - zaúčtování úhrady zálohové faktury

- zálohová faktura č. 20201000069 ze dne 18.1.2021 - záloha na prodej pozemků, 23.249.924 Kč
- bankovní výpis č. 002 ze dne 1.2.2021, účetní doklad č. 600301 ze dne 1.2.2020 - zaúčtování úhrady zálohové faktury
- faktura č. 2021100216 ze dne 18.2.2021 - vyúčtování zálohových faktur
- účetní doklad č. 070109 ze dne 4.2.2021 - vyúčtování zálohových faktur
- účetní doklady č. 042009, 042012, 042013, 042014, 042019 a 042027 ze dne 4.2.2021 - vyřazení prodaných pozemků

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

- kupní smlouva ze dne 19.4.2021 - nákup pozemků p.č. 1184/6, 1.631 m², p.č. 1184/8, 56 m², p.č. 1184/15, 3.675 m², p.č. 2790/3, 2.197 m² a p.č. 2790/10, 73 m², kupní cena 1.383.064 Kč, právní účinky vkladu dne 30.4.2021

Smlouvy o věcných břemenech

- smlouva o zřízení věcného břemene č.: JH-014330061089/002 ze dne 24.5.2021 - město jako povinné, jednorázová náhrada 4.465 Kč bez DPH, schváleno radou města dne 20.10.2020, právní účinky dne 23.6.2021
- vydaná faktura č. 2021100625 ze dne 7.7.2021 - za zřízení VB, 5.402 Kč vč. DPH
- účetní doklad č. 070407 ze dne 7.7.2021 - předpis faktury
- bankovní výpis č. 004 ze dne 12.8.2021, účetní doklad č. 603548 ze dne 12.8.2021 - zaúčtování úhrady faktury č. 2021100625
- smlouva o zřízení věcného břemene č.: JH-014330063534/001 ze dne 22.6.2021 - město jako povinné, jednorázová náhrada 2.212 Kč bez DPH, schváleno radou města dne 2.2.2021, právní účinky vkladu dne 13.7.2021
- vydaná faktura č. 2021100725 ze dne 27.7.2021 - za VB, 2.676,52 Kč vč. DPH
- účetní doklad č. 070478 ze dne 13.7.2021 - předpis faktury
- bankovní výpis č. 005 ze dne 7.9.2021, účetní doklad č. 604084 ze dne 7.9.2021 - zaúčtování úhrady faktury č. 2021100725

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- záměr prodeje pozemků zveřejněný od 1.7.2020 do 30.9.2020

Dokumentace k veřejným zakázkám

- směrnice o zadávání veřejných zakázek účinná od 21.9.2017
- Ve sledovaném období bylo uskutečněno 21 výběrových řízení II. kategorie a 11 výběrových řízení III. kategorie. K přezkoumání bylo namátkou vybráno z každé kategorie jedno výběrové řízení.
- výběrové řízení II. kategorie na akci Restaurování opony z divadla J. K. Tyla - II. etapa
- - výzva k podání nabídky ze dne 11.5.2021
- - přehled odeslaných zásilek (5)
- - 1 nabídka
- - protokol z otevírání obálek s nabídkami na veřejnou zakázku ze dne 24.5.2021
- - zpráva o hodnocení nabídek ze dne 24.5.2021
- - oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 26.5.2021
- - smlouva o dílo č. 750/6389/21 ze dne 11.6.2021 - zhotovení stavby Multifunkční sportoviště Na Kopečku, cena díla 2.303.496 Kč bez DPH, 2.787.230 Kč vč. DPH, zveřejněna v registru smluv dne 14.6.2021
- výběrové řízení III. kategorie na akci Multifunkční sportoviště Na Kopečku
- - výzva k podání nabídky ze dne 10.5.2021
- - přehled odeslaných zásilek (8)
- - 7 nabídek
- - protokol z otevírání obálek s nabídkami ze dne 24.5.2021
- - zpráva o hodnocení nabídek ze dne 24.5.2021
- - zápis z rady ze dne 25.5.2021 - schválení výběru dodavatele
- - oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 25.5.2021
- - smlouva o dílo č. 750/6366/21 ze dne 28.5.2021 - restaurování opony divadla J. K. Tyla, 295.000 Kč bez DPH, 339.250 Kč vč. DPH, zveřejněna v registru smluv dne 28.5.2021

Vnitřní předpis a směrnice

- směrnice č. VP/3/2016 účinná od 28.4.2016 - Reálná hodnota majetku určeného k prodeji

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- zápis z rady ze dne 16.3.2021 - schválení účetních závěrek příspěvkových organizací za rok 2020

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- zápis ze zastupitelstva ze dne 15.3.2021 - schválení nákupu pozemků

- zápis ze zastupitelstva ze dne 27.1.2020 - schválení odměn neuvolněným zastupitelům

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- zápis ze zastupitelstva ze dne 18.10.2021 - schválení odměny neuvolněného starosty ve výši 43.433 Kč

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- zápis ze zastupitelstva ze dne 25.1.2021 - schválení rozpočtu na rok 2021, schválení SVR na roky 2022 - 2024, pověření rady ke schvalování rozpočtových opatření v příjmech i výdajích do výše 500.000 Kč v jednotlivém případě mezi položkami
- zápis ze zastupitelstva ze dne 28.6.2021 - schválení ZÚ za rok 2020 bez výhrad, schválení účetní závěrky za rok 2020

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- zápis ze zastupitelstva ze dne 26.10.2020 - schválení prodeje pozemků

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

- Město tvoří celkem 4 peněžní fondy:
- lázeňský investiční fond, sociální fond, fond financování obnovy vodohospodářského majetku a povodňový fond. K přezkoumání byl namátkou vybrán sociální fond
- vnitřní předpis č. VP/1/2020, příloha č. 1 Statut sociálního fondu, příloha č. 2 Zásady pro použití prostředků sociálního fondu
- bankovní výpis č. 5 ze dne 18.3.2021
- účetní doklad č. 028072 ze dne 21.7.2021 - jednotný příděl do SF za období 4 - 6/2021, 545.720 Kč
- bankovní výpis č. 68 ze dne 28.4.2021
- účetní doklad č. 028046 ze dne 28.4.2021 - životní výročí, 10.000 Kč, čerpání SF

Prohlášení kontrolované osoby

Prohlašuji, že jsem v souladu s ustanovením § 7 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů

byl seznámen s návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Třeboň, IČO 00247618 za rok 2021

V Třeboni dne 11.04.2022

PaedDr. Jan Váňa
Jan Váňa

Digitálně podepsal
PaedDr. Jan Váňa
Datum: 2022.04.11
16:26:06 +02'00'

.....

Zástupce ÚC:

Jméno a příjmení: PaedDr. Jan Váňa

Funkce: starosta města