



# 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 65524/2021/evpa**

Číslo jednací: **KUJCK 54598/2022**



KUCBX01327AJ

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021** **města Mladá Vožice, IČO 00252557**

### **Přezkoumání bylo vykonáno v sídle územního celku ve dnech:**

od 07.09.2021 do 09.09.2021 jako dílčí přezkoumání

### **a na Krajském úřadu Jihočeského kraje ve dnech:**

od 02.05.2022 do 04.05.2022 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **města Mladá Vožice za rok 2021** ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) 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 20.07.2021 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

### **Přezkoumané období od 01.01.2021 do 31.12.2021.**

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Ing. Eva Pártlová**
- 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. 313/2021/OEKO-PR a č. 309/2021/OEKO-PŘ dne 13.07.2021.**

**Konečné 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:**

**Mgr. Jaroslav Větrovský - starosta**

Jana Rašková – vedoucí finančního odboru

Iva Matoušková – účetní, pokladní

**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 inventarizace účtu 451 ke dni 31.12.2021, byl učiněn dne 04.05.2022.

## **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 ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2/**

##### **1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů**

###### Porušení právního předpisu:

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

Ustanovení: ČÚS č. 704 bod 8.

###### Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel postupy účtování o fondech.

###### Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou čerpání sociálního fondu bylo zjištěno, že předpis faktury za rekreaci zaměstnance byl zaúčtován ve výši čerpání fondu na účet 572 - Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery. Správně mělo být účtováno na účet 528 - Jiné sociální náklady.

###### **Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Popis plnění opatření: Účetní doklad č. 300850 ze dne 30.08.2021 - zaúčtování čerpání sociálního fondu

###### **Opatření bylo splněno: Napraveno.**

##### **2. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi**

###### Porušení právního předpisu:

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

Ustanovení: ČÚS č. 701

###### Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel zásady účtování.

###### Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Přezkoumáním kupní smlouvy uzavřené dne 04.06.2021, město Mladá Vožice jako "prodávající" bylo zjištěno, že účetní jednotka neúčtovala ke dni podpisu smlouvy o předpisu pohledávky. Kupní cena byla uhrazena zálohově (účet 324), záloha byla proúčtována přímo do výnosů (647)

Přezkoumáním kupní smlouvy uzavřené dne 09.06.2021, město Mladá Vožice jako "kupující" bylo zjištěno, že účetní jednotka neúčtovala ke dni podpisu smlouvy o předpisu závazku. Kupní cena byla uhrazena prostřednictvím účtu 389, proúčtován proti účtu 042 0071 ke dni zaúčtování pořízené nemovitosti do majetku.

###### **Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Popis plnění opatření: Účtování příjmového pokladního dokladu č. 501467 ze dne 30.09.2021 - předpis a úhrada pohledávky dle kupní smlouvy ze dne 30.09.2021 ve výši 3.060,00 Kč.

**Opatření bylo splněno: Napraveno.**3. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkemPorušení právního předpisu:

Vyhláška č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 2 odst. 2

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel druhové třídění rozpočtové skladby.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou zaúčtování kupní smlouvy na nákup nemovitého majetku, účetních dokladů č. 000114022 ze dne 13.07.2021 - úhrada kupní ceny, č. 000000095 ze dne 13.05.2021 - úhrada faktury za znalecký posudek, č. 500995 ze dne 14.06.2021 zaúčtování výdaje návrhu na vklad, bylo zjištěno, že výdaje na pořízení staveb a pozemků byly zaúčtovány na položku 6121 - Budovy, haly, stavby v celkové výši 11.045.560,00 Kč. Z důvodu, že se jedná taky o pořízení pozemků v hodnotě 8.858.539,12 Kč, měl být výdaj ve výši 8.858.539,12 Kč účtován na položku 6130 - Pozemky.

**Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Popis plnění opatření: Účetní doklad č. 000400117 ze dne 30.09.2021 - oprava zaúčtování pořízení pozemku

**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. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

- přezkoumán: Ano

V přezkoumaném období byl rozpočet upravován rozpočtovými opatřeními. Ke dni 31.12.2021 nedošlo k překročení výdajů schváleného (upraveného) rozpočtu.

2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku

- přezkoumán: Ano

Město nevykonává 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 právními nebo fyzickými osobami

- přezkoumán: Ano

Město neuzavřelo smlouvu týkající se sdružených prostředků.

4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví  
- přezkoumán: Ano  
V přezkoumaném období byla uskutečněna mimořádná splátka úvěru ve výši 8.021.236,63 Kč. Ke dni 31.12.2021 město neeviduje dlouhodobé závazky.
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  
Město hospodařilo a nakládalo s těmito prostředky (část XI. a XII. výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M ke dni 31.12.2021)
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  
Předmětem přezkoumání byla investiční dotaci JČK ve výši 181.000,00 Kč na realizaci akce "Zvony zpět na vsi", její čerpání a vyúčtování.
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 s majetkem státu nehospodaří.
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  
Bylo kontrolováno dodržování povinností uložených zákonem č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, v platném znění. Město postupuje podle Vnitřní směrnice č. 1/2017, zásady a postupy města Mladá Vožice a jím zřízených organizací při zadávání veřejných zakázek, účinnost 26.01.2017. Smlouvy o dílo v hodnotě nad 500.000,00 Kč bez DPH jsou zveřejněny na profilu zadavatele.
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob  
- přezkoumán: Ano  
Město neručí za závazky fyzických a právnických osob.
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob  
- přezkoumán: Ano  
Město nezastavilo majetek ve prospěch třetích osob.
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku  
- přezkoumán: Ano  
Věcná břemena, město jako strana „povinná“, jsou evidována na analytických účtech SU 031-Pozemky.
13. 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 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 ..... 1,57 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 2,08 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

**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: 0 Kč

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 61.120.192,66.Kč

Vyhotovení zprávy:

České Budějovice, dne: 04.05.2022

Jména a podpisy kontrolerek zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Eva Pártlová

*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 14 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**

- na rok 2021 zveřejněn od 30.11.2020 do 21.12.2020 dle zákona

**Rozpočtová opatření**

- RO č. 7/2021 schváleno v RM dne 15.10.2021, usnesení č. 293/2021, zveřejněno 10.11.2021
- RO č. 8/2021 schváleno v ZM dne 22.11.2021, usnesení č. 69/2021, zveřejněno 13.12.2021
- RO č. 9/2021 schváleno v RM dne 22.12.2021, usnesení č. 375/2021, zveřejněno 30.12.2021

**Rozpočtová opatření**

- Zápis ZM ze dne 11.12.2017, usnesení č. 88/2017 - schválení pravidel provádění rozpočtových opatření včetně delegování pravomocí k provádění rozpočtových opatření v období mezi zasedáními zastupitelstva na radu města
- RO č. 1/2021 schváleno v RM dne 29.01.2021, usnesení č. 22/2021, zveřejněno 25.02.2021
- RO č. 2/2021 schváleno v ZM dne 01.03.2021, usnesení č. 9/2021, zveřejněno 24.03.2021
- RO č. 3/2021 schváleno v ZM dne 24.05.2021, usnesení č. 29/2021, zveřejněno 14.06.2021
- RO č. 4/2021 schváleno v RM dne 18.06.2021, usnesení č. 173/2021, zveřejněno 13.07.2021
- RO č. 5/2021 schváleno v RM dne 30.07.2021, usnesení č. 203/2021, zveřejněno 18.08.2021

**Schválený rozpočet**

- na rok 2021 schválen v ZM dne 18.12.2020, usnesení č. 90/2020, vyrovnaný, příjmy a výdaje ve výši 67.732.143,00 Kč, závazný ukazatel ve výši 5.018.500,00 Kč (příspěvek ZŠ a MŠ)
- zveřejněn dne 30.12.2020

**Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím**

- Oznámení schválené výše příspěvku příspěvkové organizaci na rok 2021 ze dne 21.12.2020

**Střednědobý výhled rozpočtu**

- na období 2021 až 2022 schválen v ZM 02.12.2019
- na období 2022 až 2023 schválen v ZM dne 18.12.2020, usnesení č. 89/2020
- návrh zveřejněn od 30.11.2020 do 21.12.2020
- schválený zveřejněn od 30.12.2020

**Závěrečný účet**

- za rok 2020 projednán v ZM dne 21.06.2021, schválen se souhlasem s celoročním hospodařením, a to bez výhrad, usnesení č. 32/2021
- návrh ZÚ zveřejněn od 03.06.2021 do 22.06.2021 dle zákona
- schválený materiál ZÚ zveřejněn 29.06.2021

**Bankovní výpis**

- Výpis z účtu ČNB č. 45 ze dne 31.12.2021 (AU 231 0103)
- Výpis z účtu ČNB č. 13 ze dne 31.12.2021 (AU 231 0104)
- Výpis z účtu ČS a.s. za období od 01.12.2021 do 31.12.2021 (AU 231 0101)
- Výpis z účtu ČSOB a.s. č. 2021/12 za období od 01.12.2021 do 31.12.2021 (AU 231 0102)
- Výpis z účtu KB a.s. č. 256 ze dne 31.12.2021 (AU 231 0100)
- Výpis z účtu KB a.s. č. 16 ze dne 31.12.2021 (účet fondu obnovy vodohospodářského majetku AU 236 0140)
- Výpis z úvěrového účtu u KB a.s. č. 1 ze dne 09.11.2021, částka 8.021.236,63 Kč – předčasné splacení úvěru z dotace, konečný zůstatek 0 Kč

**Evidence majetku**

- Zařazení dlouhodobého majetku číslo DHM 06/2021 ze dne 20.08.2021, majetkový účet č. 021 0400, inv. č. 2-284, Parkoviště ZŠ, pořizovací cena: 2.098.601,37 Kč
- účetní doklad č. 400098 ze dne 20.08.2021 - zaúčtování zařazení majetku do užívání (042 0066/021 0400)
- Rozhodnutí o zkušebním provozu stavby "Mladá Vožice – Parkoviště u ZŠ", Ev. č. 2/2021 - nabytí právní moci dne 20.08.2021
- 
- Zrušení zástavního práva plynoucího ze smlouvy s MMR ze dne 07.03.2001 na pozemky v k.ú. Běleč a Šebířov ze dne 16.02.2021

- účetní doklad č. 400017 ze dne 16.02.2021 - přeúčtování zastavených pozemků v celkové hodnotě 2.161.565,40 Kč na příslušný analytický účet SU 031, odúčtování zástavního práva ve výši 14.080.000,00 Kč z podrozvahového účtu
- Oznámení o zahájení řízení ze dne 17.02.2021, návrh na vklad zániku zástavního práva byl doručen dne 16.02.2021

**Faktura**

- Čerpání sociálního fondu:
- Faktura došlá č. 21010128 ze dne 29.08.2021, dodavatel Šumava accomodation s.r.o., ubytování, částka 6.320,00 Kč
- předpis: účetní doklad č. 300850 ze dne 30.08.2021
- úhrada: výpis z účtu KB a.s. č. 172 ze dne 30.08.2021, částka 6.320,00 Kč, účetní doklad č. 172 ze dne 30.08.2021 - zaúčtování úhrady faktury, čerpání sociálního fondu ve výši 5.000,00 Kč
- PPD č. 501326 ze dne 31.08.2021 - příjem doplatku zaměstnance ve výši 1.320,00 Kč

**Faktura**

- Nákup DHM:
- Faktura došlá č. 210501054 ze dne 01.04.2021, dodavatel KRANZLE spol. s r.o., Karlovy Vary, vysokotlaký čistič, Kranzle Profi 175 TST, částka 40.439,41 Kč
- předpis: účetní doklad č. 000300380 ze dne 20.04.2021, 042 0012
- úhrada: výpis z účtu KB a.s. č. 77 ze dne 20.04.2021, částka 40.439,41 Kč, účetní doklad č. 000000077 ze dne 20.04.2021, zařazení do užívání na účet 022 0040
- Zařazení dlouhodobého majetku číslo DHM 03/2021, inv. č. 4-159 ze dne 20.04.2021, vysokotlaký čistič, Kranzle Profi 175 TST, pořizovací cena 40.439,41 Kč, AU 022 0040

•

- Nákup DDHM:
- Faktura došlá č. 3210000905 ze dne 22.07.2021, dodavatel MEVA – TEC s.r.o., Roudnice nad Labem, plastové kontejnery (5x 5.900 bez DPH, 5x 6.250 bez DPH), celkem částka 73.507,50 Kč
- předpis: účetní doklad č. 000300781 ze dne 03.08.2021, zařazení do majetku na účet 028 0004
- úhrada: výpis z účtu KB a.s. č. 154 ze dne 03.08.2021, částka 73.507,50 Kč, účetní doklad č. 000000154 ze dne 03.08.2021
- Zařazení dlouhodobého majetku číslo DDHM 09/2021, inv. č. 4-4-21/1-5 (á 7.139,00 Kč), 4-5-21/1-5 (á 7.562,50 Kč) ze dne 20.04.2021, kontejnery, datum zařazení 03.08.2021, celková částka 73.507,50 Kč, AU 028 0004

**Faktura**

- Plnění VZMR na akci "Mladá Vožice – parkoviště u ZŠ", dle SOD č. S22-015-0005 ze dne 01.04.2021, dodavatel: SWIETELSKY stavební s.r.o.:
- Faktura došlá č. 01526005 ze dne 10.05.2021, částka 990.131,90 Kč
- předpis: účetní doklad č. 000300535 ze dne 24.05.2021 (042 0066)
- úhrada: výpis z účtu KB a.s. č. 102 ze dne 24.05.2021, částka 990.131,90 Kč, účetní doklad č. 000000102 ze dne 24.05.2021
- Faktura došlá č. 01526020 ze dne 11.06.2021, částka 754.215,69 Kč, pozastávka 10 % z ceny díla (174.434,75 Kč, tj. k úhradě 579.780,94 Kč)
- předpis: účetní doklad č. 000300641 ze dne 24.06.2021 (042 0066)
- úhrada: výpis z účtu KB a.s. č. 125 ze dne 24.06.2021, částka 579.780,94 Kč, účetní doklad č. 000000125 ze dne 24.06.2021

**Faktura**

- Pořízení DHM: Rozšíření víceúčelového hřiště o skatepark – Mladá Vožice
- Faktura došlá č. 1701100 ze dne 31.08.2021, dodavatel RTS a.s., zveřejnění zadávacího řízení VZMR, částka 363,00 Kč
- předpis: účetní doklad č. 300915 ze dne 13.09.2021 (účet 042 0073)
- úhrada: výpis z účtu KB a.s. č. 182 ze dne 13.09.2021, částka 363,00 Kč, účetní doklad č. 182 ze dne 13.09.2021 - zaúčtování úhrady faktury
- Faktura došlá č. 2021/009 ze dne 08.10.2021, dodavatel JF Construction s.r.o., Olomouc, na základě Kupní smlouvy ze dne 13.08.2021 za realizaci přípravy podloží pro dodávku "Rozšíření víceúčelového hřiště o skatepark – Mladá Vožice, částka 234.110,80 Kč
- předpis: účetní doklad č. 301053 ze dne 21.10.2021 (účet 042 0073)
- úhrada: výpis z účtu KB a.s. č. 209 ze dne 21.10.2021, částka 234.110,80 Kč, účetní doklad č. 209 ze dne 21.10.2021 - zaúčtování úhrady faktury



- Faktura došlá č. 39/2021 ze dne 18.11.2021, dodavatel Stavební firma Ing. František Kášek, Mladá Vožice, TDI na stavbě "Rozšíření víceúčelového hřiště o skatepark – Mladá Vožice, částka 6.050,00 Kč
- předpis: účetní doklad č. 301201 ze dne 26.11.2021(účet 042 0073)
- úhrada: výpis z účtu KB a.s. č. 234 ze dne 26.11.2021, částka 6.050,00 Kč, účetní doklad č. 234 ze dne 26.11.2021 - zaúčtování úhrady faktury
- Faktura došlá č. 2021077 ze dne 24.11.2021, dodavatel Pilka Tomáš, Hodonín, za dodání lezeckého balvanu na akci "Rozšíření víceúčelového hřiště o skatepark – Mladá Vožice, podle smlouvy o dílo ze dne 20.08.2021, částka 238.793,50 Kč
- předpis: účetní doklad č. 301340 ze dne 22.12.2021(účet 042 0073)
- úhrada: výpis z účtu KB a.s. č. 252 ze dne 22.12.2021, částka 238.793,50 Kč, účetní doklad č. 252 ze dne 22.12.2021 - zaúčtování úhrady faktury
- Ke dni 31.12.2021 na účtu 042 0073 evidovaná částka 479.317,30 Kč

**Hlavní kniha**

- za období 07/2021

**Hlavní kniha**

- za období 12/2021

**Inventurní soupis majetku a závazků**

- Příkaz starosty č. 4/2021 ze dne 05.11.2021, Plán inventur, příloha č. 1 Seznam inventurních soupisů s vyznačením druhu prováděné inventarizace
- Inventarizační zpráva ze dne 25.01.2022
- Inventurní soupisy účtů ke dni 31.12.2021:
- účet č. 022, 082, 112, 231, 236, 245, 261, 331, 374, 343, 419, 469, 403, 451,

**Kniha došlých faktur**

- ke dni 31.07.2021 doklad č. 3000001 až 300756

**Pokladní doklad**

- VPD č. 501200 ze dne 27.07.2021, částka 1.000,00 Kč
- VPD č. 501192 ze dne 26.07.2021, částka 750,00 Kč
- VPD č. 501154 ze dne 15.07.2021, částka 90,00 Kč
- PPD č. 501149 ze dne 14.07.2021, částka 117,00 Kč
- PPD č. 501147 ze dne 14.07.2021, částka 345,00 Kč

**Pokladní doklad**

- VPD č. 501841 ze dne 23.12.2021 - hotovostní úhrada došlé faktury č. 101189524 ze dne 21.12.2021, baterie, detektory kouře, částka 14.356,00 Kč, účetní doklad č. 301386 (předpis),
- VPD č. 501758 ze dne 02.12.2021, částka 207,00 Kč
- PPD č. 501771 ze dne 08.12.2021, částka 3.875,00 Kč
- VPD č. 501822 ze dne 20.12.2021, částka 700,00 Kč

**Pokladní kniha (deník)**

- AU 261 0100 za období 01.07.2021 do 31.07.2021, zůstatek ke dni 31.07.2021 ve výši 217.769,00 Kč
- AU 261 0030 ke dni 31.07.2021 ve výši 39.361,00 Kč

**Pokladní kniha (deník)**

- AU 261 0100 za období od 01.12.2021 do 31.12.2021, doklad č. 501750 až 501857, zůstatek ke dni 31.12.2021 ve výši 0 Kč
- AU 261 0030 za období od 01.12.2021 do 31.12.2021, doklad č. 510004 až 510005, zůstatek ke dni 31.12.2021 ve výši 38.533,00 Kč

**Příloha rozvahy**

- za období 07/2021

**Příloha rozvahy**

- za období 12/2021

**Rozvaha**

- za období 07/2021

**Rozvaha**

- za období 12/2021

**Účetní doklad**

- Účetní doklad č. 000400117 ze dne 30.09.2021 - oprava zaúčtování pořízení pozemku, účetního dokladu č. 95 ze dne 13.05.2021, č. 114022 ze dne 13.07.2021, č. 500995 ze dne 14.06.2021

**Účetnictví ostatní**

- Účetní závěrka města Mladá Vožice za rok 2020 schválena v ZM dne 21.06.2021, usnesení č. 33/2021
- Protokol o schválení účetní závěrky ze dne 21.06.2021
- účetní doklad č. 000400077 ze dne 21.06.2021 - zaúčtování výsledku hospodaření za rok 2020
- odeslání do CSÚIS dne 13.07.2021
- 
- Účetní závěrka příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Mladá Vožice za rok 2020 schválena v RM dne 05.03.2021, usnesení č. 57/2021, schválení hospodářského výsledku ve výši 35.464,19 Kč a jeho převedení do rezervního fondu

**Účtový rozvrh**

- platný pro rok 2021

**Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- za období 07/2021

**Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- za období 12/2021

**Výkaz zisku a ztráty**

- za období 07/2021

**Výkaz zisku a ztráty**

- za období 12/2021

**Rozvaha zřízených příspěvkových organizací**

- Základní škola a mateřská škola mladá Vožice za období 12/2020

**Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací**

- Základní škola a mateřská škola mladá Vožice za období 12/2020

**Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2021 č. SDO/OREG/082/21 uzavřená dne 30.06.2021
- investiční dotace ve výši 181.000,00 Kč na realizaci "Zvony zpět na vsi", UZ 711, dotace činí max. 60 % z celkových uznatelných výdajů akce
- vyúčtování nejpozději do 15.01.2022
- Průvodní dopis ze dne 07.06.2021
- Příjem dotace:
- výpis z účtu KB a.s. č. 147 ze dne 27.07.2021, částka 181.000,00 Kč, účetní doklad č. 147 ze dne 27.07.2021
- Čerpání dotace:
- Faktura došlá č. 202109 ze dne 05.05.2021, dodavatel Miroslav Voráček, Myslkovice, dodávka a montáž elektrické přípojky a el. zvonění do kapličky v Noskově, částka 72.358,00 Kč
- předpis: účetní doklad č. 300531 ze dne 24.05.2021 (042 0020)
- úhrada. výpis z účtu KB a.s. č. 102 ze dne 24.05.2021, částka 72.358,00 Kč, účetní doklad č. 102 ze dne 24.05.2021 (bez UZ)
- Faktura došlá č. 202131 ze dne 19.09.2021, dodavatel Miroslav Voráček, Myslkovice, dodávka a montáž elektrické přípojky a el. zvonění do kapličky v Bendově Záhoří, částka 81.433,00 Kč
- předpis: účetní doklad č. 300980 ze dne 01.10.2021 (042 0020)
- úhrada. výpis z účtu KB a.s. č. 195 ze dne 01.10.2021, částka 81.433,00 Kč, účetní doklad č. 195 ze dne 01.10.2021 (bez UZ), účetní doklad č. 400159 ze dne 01.12.2021 - UZ 711 ve výši 33.275,00 Kč
- Faktura došlá č. 202137 ze dne 25.10.2021, dodavatel Miroslav Voráček, Myslkovice, dodávka a montáž elektrické přípojky a el. zvonění do kapličky v Krchova Lomná, částka 80.707,00 Kč
- předpis: účetní doklad č. 301130 ze dne 04.11.2021 (042 0020)
- úhrada. výpis z účtu KB a.s. č. 219 ze dne 04.11.2021, částka 80.707,00 Kč, účetní doklad č. 219 ze dne 04.11.2021, UZ 711 ve výši 80.707,00 Kč
- Faktura došlá č. 202145 ze dne 17.12.2021, dodavatel Miroslav Voráček, Myslkovice, dodávka a montáž elektrické přípojky a el. zvonění do kapličky Stará Vožice, částka 66.792,00 Kč
- předpis: účetní doklad č. 301258 ze dne 27.12.2021
- úhrada. výpis z účtu KB a.s. č. 253 ze dne 27.12.2021, částka 66.792,00 Kč, účetní doklad č. 253 ze dne 27.12.2021, UZ 711 ve výši 66.792,00 Kč

- účetní doklad č. 400164 ze dne 17.12.2021 - zaúčtování dohadného účtu 388/403 ve výši 180.774,00 Kč, zaúčtování na majetkový účet 021 0200 ve výši 407.470,00 Kč
- Doklady - 042 0020 - el. zvonění kapliček v místních částech, ze dne 17.12.2021 v celkové výši 407.470,00 Kč, z toho technické zhodnocení inv. č. 1-029 el. zvonění v kapli Noskov v hodnotě 106.541,00 Kč, z toho dotace 43.414,80 Kč, technické zhodnocení inv. č. 1-061 el. zvonění v kapli Krchova Lomná v hodnotě 116.040,00 Kč, z toho dotace 48.424,20 Kč, technické zhodnocení inv. č. 1-063 el. zvonění v kapli Bendovo Záhoří v hodnotě 112.591,00 Kč, z toho dotace 48.859,80 Kč, technické zhodnocení inv. č. 1-060 el. zvonění v kapli Stará Vožice v hodnotě 72.298,00 Kč, z toho dotace 40.075,20 Kč.
- Uznatelné výdaje ve výši 301.290,00 Kč
- Zařazení dlouhodobého majetku č. DHM 12/2021, majetkový účet 021 0200, TZ inv. č. 1-029, 1-061, 1-063, 1-060 v hodnotě 407.470,00 Kč, z toho dotace 180.774,00 Kč
- 
- Vyúčtování poskytnuté dotace č. SDO/OREG/082/21 ze dne 10.01.2022
- Oznámení JČK ze dne 01.02.2022 - k vyúčtování zálohy dotace ve výši 181.000,00 Kč došlo ke dni 20.01.2022, nevyčerpaná částka ve výši 226,00 Kč byla vrácena na účet JČK dne 20.01.2022.

#### **Smlouvy o dílo**

- Smlouva o dílo č. S22-015-0005 uzavřená dne 01.04.2021 se zhotovitelem SWIETELSKY stavební s.r.o.,
- předmět smlouvy: Mladá Vožice – parkoviště u ZŠ,
- termín zahájení prací: 06.04.2021,
- termín dokončení: 02.07.2021,
- cena za dílo: 1.441.609,54 Kč bez DPH, 1.744.347,54 Kč vč. DPH,
- smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 06.04.2021, výše skutečně uhrazené ceny zveřejněna dne 30.06.2021.

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

- Kupní smlouva uzavřená dne 04.06.2021
- Město Mladá Vožice jako "prodávající"
- fyzická osoba jako "kupující"
- předmět prodeje: pozemková parcela č. 84/2 v k.ú. Mladá Vožice
- Znalecký posudek č. 7/2021 ze dne 11.03.2021
- kupní cena ve výši 120.042,00 Kč, byla uhrazena zálohově dne 02.06.2021, výpis KB a.s. č. 109 ze dne 02.06.2021, účetní doklad č. 000000109 ze dne 02.06.2021 (324/231)
- záměr prodeje zveřejněn od 05.03.2021 do 22.03.2021
- v ZM prodej schválen dne 24.05.2021, usnesení č. 20/2021
- účetní doklad č. 000400057 ze dne 01.05.2021 - přecenění reálnou hodnotou
- předpis pohledávky: NEÚČTOVÁN
- Vyrozumění o provedeném vkladu do KN ve věci sp. zn. V-4586/2021-308 - právní účinky zápisu k okamžiku 07.06.2021
- účetní doklad č. 000400071 ze dne 07.06.2021 - odúčtování prodaného pozemku z majetku města
- 
- Kupní smlouva uzavřená dne 09.06.2021
- Město Mladá Vožice jako "kupující"
- Agrospol Mladá Vožice a.s. "prodávající",
- předmět převodu: stavební parcely parc. č. st. 9/3 (součástí je stavba bez čp/če), 9/4 (součástí je stavba bez čp/če), 10 (součástí je stavba budova č.p. 5, 524 (součástí je stavba bez čp/če), pozemkové parcely p.č. 74/8, 74/9, 89/3, 90/4, 90/5, 90/10, 1279, v k.ú. Mladá Vožice
- Znalecký posudek ze dne 13.04.2021
- předpis závazku: NEÚČTOVÁN
- úhrada kupní ceny: výpis z účtu ČNB č. 22 ze dne 13.07.2021, částka 11.000.000,00 Kč, účetní doklad č. 000114022 ze dne 13.07.2021 (389/231, §3639, položka 6121)
- v ZM nákup schválen dne 24.05.2021, usnesení č. 27/2021
- 
- Faktura došla č. FV21021 ze dne 30.04.2021, za podání znaleckého posudku, částka 43.560,00 Kč
- předpis: účetní doklad č. 000300509 ze dne 13.05.2021 (042 0071) ve výši 43.560,00 Kč
- úhrada faktury: výpis z účtu KB a.s. č. 95 ze dne 13.05.2021, částka 43.560,00 Kč, účetní doklad č. 000000095 ze dne 13.05.2021 3639,6121
- VPD č. 500995 ze dne 14.06.2021, návrh na vklad, 2.000,00 Kč, 3639,6121

- Vyrozumění o provedeném vkladu do KN ve věci sp. zn. V-4869/2021-308 - právní účinky zápisu k okamžiku 14.06.2021
- účetní doklad č. 000400074 ze dne 14.06.2021 - zaúčtování pozemků do majetku na účet 031 0510, 031 0518, 031 0410 v celkové hodnotě 8.858.539,12 Kč
- účetní doklad č. 000400075 ze dne 14.06.2021 - zaúčtování staveb do majetku na účet 021 0300, 021 0400 v celkové hodnotě 2.187.020,88 Kč (proučtování 389 ve výši 11.000.000)

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

- Kupní smlouva uzavřená dne 30.09.2021
- Město Mladá Vožice jako prodávající, fyzické osoby jako kupující
- Předmět prodeje: díl "a" o výměře 31 m<sup>2</sup> a díl "b" o výměře 10 m<sup>2</sup> oddělené od pozemkové parcely p.č. 449/1 v k.ú. Radvanov u Mladé Vožice za částku celkem ve výši 3.060,00 Kč, uhrazené při podpisu kupní smlouvy
- Doložka: záměr prodeje byl zveřejněn od 23.06.2021 do 09.07.2021, prodej byl schválen usnesením ZM č. 45/2021 dne 13.09.2021
- PPD č. 501467 ze dne 30.09.2021 - předpis a úhrada pohledávky ve výši 3.060,00 Kč
- Vyrozumění o provedeném vkladu do KN ve věci sp. zn. V-7952/2021-308 - právní účinky zápisu k okamžiku 04.10.2021
- účetní doklad č. 400131 ze dne 04.10.2021 - vyřazení pozemků z majetku města

#### **Smlouvy o věcných břemenech**

- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: TA-014330063517/001 uzavřená dne 02.03.2021
- Město Mladá Vožice jako "povinná"
- EG.D. a.s., Brno jako "oprávněná"
- zřízení věcného břemene na pozemcích parc. č. 1000/2, 1000/3, 1000/7, 1000/8, 1072/13, 1119/122, 1120, 1121, 1122, 1226/9, 1228 v k.ú. Mladá Vožice
- jednorázová náhrada ve výši 43.950,00 Kč bez DPH
- uzavření smlouvy schváleno v RM dne 26.02.2021, usnesení č. 38/2021
- Faktura vydaná č. 2021080 ze dne 30.04.2021, za zřízení věcného břemene, částka 53.179,50 Kč vč. DPH
- předpis pohledávky: účetní doklad č. 000400030 ze dne 02.03.2021
- opravný doklad k předpisu pohledávky: účetní doklad č. 000300406
- úhrada pohledávky: výpis z účtu KB a.s. č. 100 ze dne 20.05.2021, částka 53.179,50 Kč, účetní doklad č. 000000100 ze dne 20.05.2021
- právní účinky zápisu ke dni 06.04.2021
- účetní doklad č. 000400048 ze dne 06.04.2021 - přeúčtování pozemků zatížených věcným břemenem na AU 031

#### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- Veřejná zakázka malého rozsahu na dodávky a služby na akci "Rozšíření víceúčelového hřiště o skatepark – Mladá Vožice, část MONOLITICKÝ SKATEPARK"
- Výzva k podání nabídky a prokázání kvalifikace ze dne 07.07.2021, předpokládaná hodnota zakázky 600.000,00 Kč bez DPH, lhůta pro podání nabídek do 15.07.2021, zasláná 3 firmám (3x doručeníka DS)
- Seznam listinných nabídek doručených a přijatých ve lhůtě pro podání nabídek – doručena jedna nabídka od firmy JF Construction s.r.o., Olomouc
- Protokol o otevírání obálek s nabídkami a posouzení a hodnocení nabídek a o posouzení splnění podmínek účasti ze dne 30.07.2021, nabídka od firmy JF Construction s.r.o., Olomouc hodnocena jako nejvýhodnější, nabídková cena 858.980,00 Kč bez DPH, 1.039.365,80 Kč vč. DPH
- Zpráva o výběru - rada města schválila realizaci zakázky usnesením č. 214/2021 dne 02.08.2021
- 
- Veřejná zakázka malého rozsahu na dodávky a služby na akci "Rozšíření víceúčelového hřiště o skatepark - Mladá Vožice", část boulderu (LEZECKÝ KÁMEN)
- Žádost o cenovou nabídku ze dne 02.07.2021 zasláná e-mailem 3 firmám
- Seznam listinných nabídek doručených a přijatých ve lhůtě pro podání nabídek – doručeny 3 nabídky
- Protokol o otevírání obálek s nabídkami a posouzení a hodnocení nabídek a o posouzení splnění podmínek účasti ze dne 30.07.2021, nabídka od firmy Tomáš Pilka – Kameny, Hodonín, hodnocena jako nejvýhodnější, nabídková cena 197.350,00 Kč bez DPH, 238.793,50 Kč vč. DPH
- Zpráva o výběru – rada města schválila realizaci zakázky usnesením č. 214/2021 dne 02.08.2021
-

- Usnesení RM č. 214/2021, a) - schválení výsledku zadání zakázky "Rozšíření víceúčelového hřiště o skatepark - Mladá Vožice", část MONOLITICKÉHO SKATEPARKU, JF Construction s.r.o., Olomouc,, 858.980,00 Kč bez DPH, 1.039.365,80 Kč vč. DP
- b) - schválení výsledku zadání zakázky "Rozšíření víceúčelového hřiště o skatepark – Mladá Vožice", část boulderu (LEZECKÉHO KAMENE), Tomáš Pilka - Kameny, Hodonín, 197.350,00 Kč bez DPH, 238.793,50 Kč vč. DPH
- c) - schválení kupní smlouvy s firmou JF Construction s.r.o., Olomouc, 858.980,00 Kč bez DPH, 1.039.365,80 Kč vč. DPH

#### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- VZMR na stavební práce "Mladá Vožice – parkoviště u ZŠ"
- RM ze dne 15.01.2021, usnesení č. 7/2021 - schválení výzvy k podání nabídek, složení komise pro otvírání obálek a výběrové komise, oslovených firem
- Výzva k podání nabídky ze dne 28.01.2021, seznam vyzvaných dodavatelů
- Seznam listinných nabídek ze dne 02.03.2021, doručeno 5 nabídek
- Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 02.03.2021
- Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek a o posouzení splnění podmínek účasti ze dne 02.03.2021, nejvýhodnější nabídka s nejnižší nabídkovou cenou: Swietelsky stavební s.r.o., Tábor, 1.441.609,54 Kč bez DPH, 1.744.347,54 Kč vč. DPH
- RM ze dne 05.03.2021, usnesení č. 55/2021 - schválení výsledku výběrového řízení (chyba přepisu – omylem uvedená cena ve výši 1.774.347,54 Kč)
- ZM ze dne 24.05.2021, usnesení č. 12/2021, schválení výsledku výběrového řízení (chyba přepisu – omylem uvedená cena ve výši 1.774.347,54 Kč)
- Oznámení a rozhodnutí zadavatele o výběru dodavatele ze dne 08.03.2021
- Výzva k uzavření smlouvy ze dne 29.03.2021
- 
- VZMR na akci "Zvony na vsi" na elektrické zvonění včetně el. přípojky a elektroinstalace v kapliče
- Cenová nabídka (4 objekty) ze dne 15.12.2020, částka celkem 301.290,00 Kč vč. DPH
- Smlouva o dílo uzavřená dne 01.04.2021 se zhotovitelem Miroslav Voráček, Myslkovice, cena díla 301.290,00 Kč vč. DPH

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Vnitřní směrnice města Mladá Vožice, aktualizace č. 1/2017, zásady a postupy města Mladá Vožice a jím zřízených organizací při zadávání veřejných zakázek, účinnost 26.01.2017

#### **Zápisy z jednání rady včetně usnesení**

- ze dne 02.08.2021, 15.10.2021, 22.12.2021

#### **Zápisy z jednání rady včetně usnesení**

- ze dne 15.01.2021, 26.02.2021, 05.03.2021

#### **Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- ze dne 13.09.2021

#### **Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- ze dne 18.12.2020, 01.03.2021, 24.05.2021, 21.06.2021

#### **Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití**

- Statut fondu financování a obnovy vodohospodářského majetku, účinnost od 01.01.2016
- Rozpočet na rok 2021: vyrovnaný, příjmy a výdaje ve výši 3.000.000,00 Kč
- Tvorba fondu:
- výpis z účtu KB a.s. č. 2 ze dne 12.02.2021, částka 750.000,00 Kč, účetní doklad č. 000116002 ze dne 12.02.2021
- výpis z účtu KB a.s. č. 6 ze dne 10.05.2021, částka 750.000,00 Kč, účetní doklad č. 000116006 ze dne 10.05.2021
- Čerpání ke dni 31.07.2021 - 0 Kč
- 
- Statut sociálního fondu města Mladá Vožice schválen v ZM dne 05.09.2016
- Rozpočet na rok 2021: vyrovnaný, příjmy a výdaje ve výši 328.080,00 Kč
- Příloha ke Statutu sociálního fondu – Pravidla pro čerpání sociálního fondu, platnost od 09/2016
- Příloha ke Statutu sociálního fondu – aktualizace č. 2 - Pravidla pro čerpání sociálního fondu, účinnost od 01.02.2021
- Tvorba fondu:
- účetní doklad č. 000400087 ze dne 15.07.2021 - tvorba prostředků sociálního fondu ve výši 170.430,00 dle podkladu (přehled mezd za období 01-06/2021)

- Čerpání fondu:
- Faktura došla č. 2021013 26.06.2021 za rekreační pobyt zaměstnance, částka 6.000,00 Kč
- předpis: účetní doklad č. 300655 ze dne 30.06.2021
- úhrada: výpis z účtu KB a.s. č. 129 ze dne 30.06.2021, výdej ve výši 6.000,00 Kč, účetní doklad č. 000000129 ze dne 30.06.2021
- úhrada podílu od zaměstnance: PPD č. 501083 ze dne 30.06.2021, částka 1.000,00 Kč, účetní doklad č. 501083