

EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 71853/2016/evpa

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016
města Planá nad Lužnicí, IČO 00252654

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:

od 21. listopadu 2016 do 23. listopadu 2016 jako dílčí přezkoumání
od 22. února 2017 do 23. února 2017 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **města Planá nad Lužnicí za rok 2016** 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 21.10.2016 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1.1.2016 do 31.12.2016.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Jan Štaberňák**
- kontrolor: Ing. Zdeňka Perníková

Pověření k přezkoumání podle § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č. 118/2017 a 117/2017 dne 20.1.2017.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: Ing. Jiří Šimánek - starosta

Květuše Kučerová - účetní

Předmět přezkoumání:

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

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

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

Poslední kontrolní úkon (např. ukončení kontroly na místě nebo vrácení vyžádaných podkladů, ukončení prověření námitek uplatněných ve stanovisku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření apod.) byl učiněn dne 23.2.2017.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2016

➤ 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. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 147a odst. 1,2

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků, a to do 15 dnů od jejího uzavření.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Město Planá nad Lužnicí jako objednatel uzavřelo dne 29.6.2016 s PNL s.r.o. jako zhotovitelem Smlouvu o dílo na předmět plnění "Výměna povrchu v tenisové hale v Plané nad Lužnicí" za cenu díla 525.733 Kč bez DPH. Následně uzavřelo dne 26.9.2016 Dodatek č. 1 k této smlouvě na změnu rozsahu prací a navýšení ceny díla na 601.956 Kč bez DPH. Tento Dodatek č. 1 byl zveřejněn na profilu zadavatele dne 22.11.2016.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Smlouva o dílo uzavřená dne 28.11.2016 mezi městem Planá nad Lužnicí jako objednatel a ELTODO, a.s. jako zhotovitelem na předmět plnění "Osvětlení Plánského nábřeží - Planá n. L." za cenu 828.371,16 Kč bez DPH byla zveřejněna na profilu zadavatele dne 29.11.2016.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

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

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 26

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Nebyla zajištěna předběžná řídicí kontrola plánovaných a připravovaných operací

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Dle Smlouvy o nájmu prostor sloužícího k podnikání ze dne 25.3.2016 mezi městem Planá nad Lužnicí jako pronajímatelem a M.L. jako nájemcem na prostor v čp. 244 v Plané Nad Lužnicí má být měsíční nájemné ve výši 10.100 Kč hrazeno do 5. dne každého kalendářního měsíce. Městem vydaná faktura č. 6135 ze dne 28.6.2016 za nájemné za červen 2016 ve výši 10.100 Kč má ovšem udanou splatnost 12.7.2016, což je v rozporu s podmínkami ve smlouvě.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Předložena vystavená faktura č. 6189 ze dne 21.11.2016 - odběratel M.L., sportbar - nájemné za prosinec (10.100 Kč) se splatností 5.12.2016, což je v souladu s podmínkami ve smlouvě.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené ze všech dílčích přezkoumání za rok 2016

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

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

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 27

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Uvnitř orgánu veřejné správy nebyla zajištěna průběžná a následná kontrola.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Schválený rozpočet na rok 2016 byl přenesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu v odlišné podobě.

Rozpočet na rok 2016 byl schválen v ZM ze dne 7.12.2015 dle usnesení č. ZM/204/9/15 takto: Příjmy celkem 110.312.000 Kč, z toho příjmy 64.391.000 Kč a úvěr 45.000.000 Kč. Výdaje celkem 110.312.000 Kč, z toho běžné výdaje 39.371.000 Kč, investiční výdaje 64.980.000 Kč a splátky úvěru 5.961.000 Kč. Rozpočet byl schválen jako schodkový. Schodek hospodaření ve výši 921.000 Kč bude hrazen z finančních prostředků minulých let. Dle výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu k 31.10.2016 jsou ve sloupci "schválený rozpočet" tyto údaje: příjmy celkem 64.391.000 Kč, celkové výdaje 104.351.000 Kč, pol. 8115 ve výši 45.921.000 Kč, pol. 8123 ve výši 0 Kč, pol. 8124 ve výši 5.961 Kč.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

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

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 10a odst. 5

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace nebo návratné finanční výpomoci neobsahovala náležitosti stanovené zákonem.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Smlouva o poskytnutí příspěvku TJ Sokol Planá nad Lužnicí, výše dotace: 340.000 Kč, účel dotace: na činnost, provoz a reprezentaci Sokola Planá nad Lužnicí, proplacení nejpozději do 30.11.2016, uzavřená dne 31.5.2016, neobsahovala některé náležitosti stanovené zákonem, například dobu, v níž má být stanoveného účelu dosaženo.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

3. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 27

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Uvnitř orgánu veřejné správy nebyla zajištěna průběžná a následná kontrola.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Dle vnitřní směrnice č. 1/2014 Zadávání veřejných zakázek malého rozsahu (účinnost 4.9.2014) je u zakázek malého rozsahu od 150.000 Kč bez DPH do 1.000.000 Kč bez DPH mimo jiné stanovena povinnost uveřejnit na webu města také nabídky podané dodavateli. U zakázky na "Osvětlení Plánského nábřeží - Planá n. Lužnicí dle smlouvy o dílo za cenu 828.371,16 Kč bez DPH nebylo doloženo zveřejnění 3 doručených nabídek na webu města do konce přezkoumávaného období (31.12.2016).

Nedostatek byl zjištěn při konečném PH.

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

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 30 odst. 1

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečné stavy majetku a závazků nebyly zaznamenány v inventurních soupisech.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Dle LV č. 10002 k 31.12.2016 - město Planá nad Lužnicí je město Planá nad Lužnicí také vlastníkem stavby bez čp/če jiná st. na pozemku parc. č. 1077/7 v k.ú. Planá nad Lužnicí. Inventurní soupis účtu 021 k 31.12.2016 tuto stavbu neobsahuje.

Nedostatek byl zjištěn při konečném PH.

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 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 právníckými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
Město nesdružuje žádné prostředky

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. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku

- přezkoumán: Ano

7. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek

- přezkoumán: Ano

8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob

- přezkoumán: Ano

Město neručí za závazky žádných osob

9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob

- přezkoumán: Ano

10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku

- přezkoumán: Ano

11. Ustanovení § 9 Kontrola nakládání s příspěvkem a se svěřeným majetkem

- 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 nedodržel obsahové vymezení položky výkazu zisku a ztráty "Výnosy z činnosti".

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou zaúčtování pohledávky vyplývající z Kupní smlouvy a smlouvy o zřízení věcného břemene uzavřené s fyzickou osobou dne 17. 6. 2015, kde je město jako "prodávající a povinný", prodej části pozemku parc.č. 2491/2 v k.ú. Planá nad Lužnicí, v dohodnuté kupní ceně 158.500 Kč a za věcné břemeno za jednorázovou úplatu 500 Kč bylo zjištěno, že předpis za zřízení věcného břemene, účetní doklad č. 000003040 dne 17. 6. 2015, nebyl zaúčtován na příslušný účet výnosů z činnosti 609, byl zaúčtován na účet 647 Výnosy z prodeje pozemků.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Pohledávky za zřízení VB
Opatření splněno dne: 14.9.2016
Popis plnění opatření: Město dle Smlouvy o zřízení VB č. TA-014330037103/001 s E.ON Distribuce a.s. jako oprávněným ze dne 7.7.2016 za úplatu 3.000 Kč bez DPH vydalo fakturu č. 6163 za zřízení VB. O předpisu této FAV bylo účtováno na správný výnosový účet 609, účetním dokladem č. 6163 ze dne 14.9.2016.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Zařazení dlouhodobého hmotného majetku nesouhlasilo s okamžikem uvedení do stavu způsobilého k užívání, kterým se rozumí dokončení věci a splnění technických funkcí - způsobilost k provozu.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Město uskutečnilo rekonstrukci výtahu v budově zdravotního střediska v pořizovací ceně 621.483 Kč. Dle protokolu č. 56 o zařazení dlouhodobého hmotného majetku ze dne 30. 12. 2015 bylo zjištěno, že tento majetek byl zařazen do užívání na účet 021 dne 30. 12. 2015, zaúčtován účetním dokladem č. 000005783.

Dle Kolaudačního souhlasu s užíváním stavby vydaného dne 13. 10. 2015 MÚ Sezimovo Ústí, který je dokladem o povoleném účelu užívání stavby "Zdravotní středisko Planá nad Lužnicí č.p. 250 - rekonstrukce výtahu" na pozemku parc. č. st. 452 v k.ú. Planá nad Lužnicí, byl tento vydán pod č.j. MESU - 1771/2015/OSÚ/MAR 4/41 dne 13. 10. 2015.

Na základě těchto skutečností bylo zjištěno, že zařazení dlouhodobého hmotného majetku nesouhlasilo s okamžikem uskutečnění účetního případu, a to s uvedením majetku do stavu způsobilého k užívání, což je v tomto případě vydání kolaudačního souhlasu.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Zařazení do majetku

Opatření splněno dne: 23.11.2016

Popis plnění opatření: Město zařadilo účetním dokladem č. 5771 ze dne 17.3.2016 do majetku na účet 021 MK Zahradní v hodnotě 72.851,92 Kč, což odpovídá datu Kolaudačního souhlasu ze dne 17.3.2016 - "Stavební úpravy ulice Zahradní".

Opatření bylo splněno: Napraveno.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2016

D.I. Při přezkoumání hospodaření města za rok 2016 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.



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

- Uvnitř orgánu veřejné správy nebyla zajištěna průběžná a následná kontrola.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace nebo návratné finanční výpomoci neobsahovala náležitosti stanovené zákonem.
- Uvnitř orgánu veřejné správy nebyla zajištěna průběžná a následná kontrola.
- Skutečné stavy majetku a závazků nebyly zaznamenány v inventurních soupisech.

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 3,30 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 10,85 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 11,39 %

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Jan Štaberňák

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Ing. Zdeňka Perníková

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K zjištěním uvedeným ve zprávě je možné podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne převzetí zprávy o výsledku přezkoumání, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tento návrh se stává konečným zněním zprávy okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., o možnosti podání písemného stanoviska k dotčeným zjištěním. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- je vyhotovena ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu.
- nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Planá nad Lužnicí o počtu 13 stran včetně přílohy byl seznámen dne 23.2.2017 a její stejnopis č. 2 převzal dne 23.2.2017 starosta obce Ing. Jiří Šimánek.

Starosta prohlašuje, že v kontrolovaném období město:

- neručilo svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavilo movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřelo směnnou smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- neuzavřelo smlouvu o přijetí úvěru, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení,
- nekoupilo ani neprodalo cenné papíry, obligace,
- neuskutečnilo majetkové vklady,
- uskutečnilo pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 6 zák. č. 137/2006 Sb.).

Poučení:

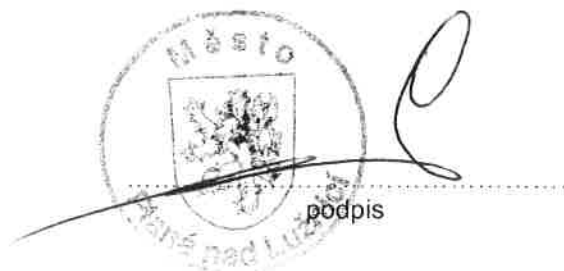
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávacímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy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

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

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

Ing. Jiří Šimánek

starosta města



podpis

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

- Na rok 2016, zveřejněn 20.11. až 8.12.2015 (potvrzeno doložkou na materiálu)

Rozpočtová opatření

- Rozpočtové změny č. 123 až 147, schváleny v RM dne 30.11.2016, usnesení č. 1304/58/16
- Rozpočtové změny č. 121 a 122, schváleny v ZM dne 7.12.2016, usnesení č. 313/14/16
- Rozpočtové změny č. 148 až 179, schváleny v RM dne 28.12.2016, usnesení č. 1339/60/16

Rozpočtová opatření

- Rozpočtové změny č. 2 až 23, schváleny v RM dne 27.4.2016, usnesení č. 943/40/16

Rozpočtový výhled

- Na roky 2016 až 2021

Schválený rozpočet

- Na rok 2016
- Zápis ZM ze dne 7.12.2015, usnesení č. ZM/204/9/15 - projednání a schválení rozpočtu a rok 2016. Příjmy celkem 110.312.000 Kč, z toho 64.391.000 Kč a úvěr 45.000.000 Kč. Výdaje celkem 110.312.000 Kč, z toho běžné výdaje 39.371.000 Kč, investiční výdaje 64.980.000 Kč a splátky úvěru 5.961.000 Kč. Rozpočet byl schválen jako schodkový. Schodek hospodaření ve výši 921.000 Kč bude hrazen z finančních prostředků minulých let. Přílohou zápisu je Rozpočet na rok 2016 v podrobném členění na položky i paragrafy, včetně tvorby a čerpání sociálního fondu.

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Sdělení o výši příspěvku na rok 2016 PO MŠ Planá nad Lužnicí ze dne 2.2.2016
- Sdělení o výši příspěvku na rok 2016 PO ZŠ Planá nad Lužnicí ze dne 2.2.2016
- Sdělení o výši příspěvku na rok 2016 PO DPS Planá nad Lužnicí ze dne 2.2.2016

Závěrečný účet

- Za rok 2015, zveřejněn 29.4. až 17.5.2016 (potvrzeno doložkou na materiálu)
- Zápis ZM ze dne 16.5.2016, usnesení č. ZM/245/11/16 - schválení závěrečného účtu za rok 2015 s výhradami včetně opatření k nápravě chyb a nedostatků (konkrétní opatření jsou přílohou zápisu k bodu 4)

Faktura

- FAP č. 16087 ze dne 15.9.2016 - dodavatel Ivan Jalovecký, výmalba tenisová hala, částka 31.698,61
- Účetní doklad č. 725 ze dne 20.9.2016 - předpis FAP, částka 31.698,61 Kč
- Výpis z BÚ ČS a.s. č. 9, pohyb dne 22.9.2016 - úhrada FAP, částka 31.698,61 Kč
- Účetní doklad č. 7681 ze dne 22.9.2016 - zaúčtování úhrady FAP, částka 31.698,61 Kč
- FAP č. 8760035038 ze dne 7.9.2016 - dodavatel WOTAN Forest a.s., ožinování, postřik, oprava, částka celkem 36.837 Kč
- Účetní doklad č. 695 ze dne 8.9.2016 - předpis FAP, částka 36.837 Kč
- Výpis z BÚ ČS a.s. č. 9, pohyb dne 22.9.2016 - úhrada FAP, částka 36.837 Kč
- Účetní doklad č. 7686 ze dne 22.9.2016 - zaúčtování úhrady FAP, částka 36.837 Kč

Faktura

- FAP č. 6059900158 ze dne 13.10.2016 - dodavatel Technické služby Planá nad Lužnicí s.r.o., pódium pro kulturní akce, částka 66.550 Kč
- Účetní doklad č. 829 ze dne 24.10.2016 - předpis FAP, částka 66.550 Kč
- Výpis z BÚ ČS a.s. č. 010, pohyb dne 25.10.2016 - úhrada FAP, částka 66.550 Kč
- Účetní doklad č. 7890 ze dne 25.10.2016 - zaúčtování úhrady FAP, částka 66.550 Kč
- Účetní doklad č. 5929 ze dne 24.10.2016 - zařazení do majetku na účet 022 v hodnotě 66.550 Kč
- FAP č. 20163658 ze dne 21.10.2016 - dodavatel Vespa Trading s.r.o., party stan, částka 7.690 Kč
- Účetní doklad č. 821 ze dne 20.10.2016 - předpis FAP, částka 7.690 Kč
- Výpis z BÚ ČS a.s. č. 010, pohyb dne 21.10.2016 - úhrada FAP, částka 7.690 Kč
- Účetní doklad č. 7859 ze dne 21.10.2016 - zaúčtování úhrady FAP, částka 7.690 Kč
- Účetní doklad č. 5928 ze dne 20.10.2016 - zařazení do majetku na účet 028 v hodnotě 7.690 Kč

Faktura

- FAV č. 6189 ze dne 21.11.2016 - odběratel M.L., sportbar - nájemné za prosinec (10.100 Kč), služby za prosinec (1.500 Kč), částka celkem 11.600 Kč, splatnost 5.12.2016
- Účetní doklad č. 6189 ze dne 21.11.2016 - předpis pohledávky, částka 11.600 Kč
- Výpis z BÚ ČS a.s. č. 12, pohyb dne 19.12.2016 - úhrada FAV, částka 11.600 Kč
- Účetní doklad č. 8184 ze dne 19.12.2016 - zaúčtování úhrady FAV, částka 11.600 Kč

Hlavní kniha

- Obratová předvaha za 10/2016

Hlavní kniha

- Za období 12/2016

Inventurní soupis majetku a závazků

- Směrnice pro provedení inventarizace ze dne 22.12.2011
- Příloha č. 1 Plán inventur ze dne 20.11.2016, podpisové vzory.
- Inventarizační zpráva o provedení inventarizace majetku a závazků Města Planá nad Lužnicí za rok 2016 – nebyly zjištěny odchylky od žádoucího stavu
- Inventurní soupisy účtů : 013, 063, 018, 021, 022, 028, 061,062, 036, 041,042, 231, 263, 311, 315, 321, 324, 331, 336, 337, 342, 451, 462, 343, 346, 374, 378, 902
- Vnitřní směrnice pro vedení účetnictví účinná od 1.1.2013 čl. 3a) snížení hranice pro zařazování DDNM od 2.000 Kč, čl. 3bf) DDHM v částce od 500 Kč o 2.999 Kč evidence na podrozvaze

Příloha rozvahy

- Sestavená k 31.12.2016

Rozvaha

- Rozvaha PO MŠ Planá nad Lužnicí k 31.3.2016 - účet 413 (rezervní fond)

Rozvaha

- Sestavená k 31.10.2016

Rozvaha

- Sestavená k 31.12.2016

Účetní doklad

- Kolaudační souhlas ze dne 17.3.2016 - "Stavební úpravy ulice Zahradní"
- Protokol č. 70 ze dne 17.3.2016 - zařazení do majetku MK Zahradní za cenu 72.851,92 Kč
- Účetní doklad č. 5771 ze dne 17.3.2016 - zařazení do majetku na účet 021 v hodnotě 72.851,92 Kč MK Zahradní

Účtový rozvrh

- Pro rok 2016

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Sestavený k 31.10.2016 (sloupec "schválený rozpočet" mimo jiné: celkové příjmy 64.241.000 Kč, celkové výdaje 104.201.000 Kč, pol. 8115 ve výši 45.921.000 Kč, pol. 8124 ve výši 5.961.000 Kč)

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Sestavený k 31.12.2016

Výkaz zisku a ztráty

- Sestavený k 31.10.2016

Výkaz zisku a ztráty

- Sestavený k 31.12.2016

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Žádost TJ Sokol Planá nad Lužnicí ze dne 19.2.2016 o poskytnutí dotace na rok 2016
- Zápis ZM ze dne 16.5.2016, usnesení č. 260/11/16 - schválení přidělení dotace TJ Sokol Planá nad Lužnicí ve výši 340.000 Kč na základě žádosti
- Smlouva o poskytnutí příspěvku TJ Sokol Planá nad Lužnicí, výše dotace: 340.000 Kč, účel dotace: na činnost, provoz a reprezentaci Sokola Planá nad Lužnicí, proplacení nejpozději do 30.11.2016, uzavřená dne 31.5.2016
- Zveřejnění smlouvy na webu města dne 27.6.2016

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace od Jihočeského kraje o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši 20.000 Kč na "Vodnický den aneb Planá sobě", podíl příjemce minimálně 30,03 % z celkových uznatelných výdajů ve výši 28.584 Kč, vyúčtování nejpozději do 15.8.2016, uzavřená dne 26.5.2016
- Oznámení ze dne 29.4.2016 o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši 20.000 Kč, příjem dotace pol. 4122, UZ 428, čerpání pol. 5xxx, UZ 428
- Výpis z BÚ ČS a.s. č. 006, pohyb dřev 17.6.2016 - příjem dotace, částka 20.000 Kč, pol. 4122, UZ 428
- Účetní doklad č. 7116 ze dne 17.6.2016 - zaúčtování příjmu dotace, částka 20.000 Kč, pol. 4122, UZ 428
- Závěrečná zpráva k vyúčtování dotace ze dne 9.8.2016
- Oznámení od Jihočeského kraje o vyúčtování zálohy na dotaci ke dni 7.9.2016
- Účetní doklad č. 3064 ze dne 7.9.2016 - vyúčtování dotace

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu č. 197-713/2015 mezi Lesy ČR jako pronajímatelem a městem Planá nad Lužnicí jako nájemcem na pronájem pozemku parc. č. 1983 v k.ú. Planá nad Lužnicí za roční nájemné 3.690 Kč + valorizace dle smlouvy, na dobu od 1.1.2015 do 31.12.2019, uzavřená dne 27.3.2015
- FAP č. 1619770055 ze dne 30.6.2016 - dodavatel Lesy ČR, nájemné, částka 3.701 Kč
- Účetní doklad č. 512 ze dne 30.6.2016 - předpis nájemného, částka 3.701 Kč
- Výpis z BÚ ČS a.s. č. 007, pohyb dne 8.7.2016 - úhrada nájemného, částka 3.701 Kč
- Účetní doklad č. 7281 ze dne 8.7.2016 - zaúčtování úhrady nájemného, částka 3.701 Kč

Smlouvy nájemní

- Záměr pronajmout část prostorů v městské hale na dobu určitou 5 let - Výběrové řízení na provozovatele Sportbaru v čp. 244 Planá nad Lužnicí, zveřejněn 1.2. až 17.2.2016
- Protokol o hodnocení nabídek ze dne 17.2.2016, M.L. nájemné 10.100 Kč měsíčně
- Zápis RM ze dne 17.2.2016, usnesení č. 819/36/16 - hodnocení výběrového na provozovatele Sportbaru v Sokolovně, vítěz M.L.
- Smlouva o nájmu prostor sloužícího k podnikání mezi městem Planá nad Lužnicí jako pronajímatelem a M.L. jako nájemcem na prostor v čp. 244 v Plané Nad Lužnicí za účelem provozování Sportbaru za roční nájemné 121.200 Kč, placeno měsíčně po 10.100 Kč do 5. dne každého kalendářního měsíce, záloha na služby 1.500 Kč, na dobu od 27.3.2016 do 26.3.2021, uzavřená dne 25.3.2016
- FAV č. 6135 ze dne 28.6.2016 - odběratel Martin Lang, nájemné Sportbar za červen 2016, částka 10.100 Kč, služby Sportbar za červen 2016, částka 1.500 Kč, splatnost 12.7.2016
- Účetní doklad č. 6135 ze dne 28.6.2016 - předpis FAV, částka celkem 11.600 Kč
- Výpis z BÚ ČS a.s. č. 007, pohyb dne 19.7.2016 - úhrada nájemného za červen, částka 11.600 Kč
- Účetní doklad č. 7331 ze dne 19.7.2016 - zaúčtování úhrady FAV, částka celkem 11.600 Kč

Smlouvy o dílo

- Výzva k podání nabídek na zakázku malého rozsahu "Osvětlení Plánského nábřeží - Planá n. L." ze dne 4.11.2016 včetně zadávací dokumentace, zveřejněna na webu města 4.11. až 15.11.2016, zaslána 9 firmám (viz potvrzení o odeslání mailem)
- Jmenování členů hodnotící komise ze dne 4.11.2016 - 3 členové a 3 náhradníci
- Doručeny 3 nabídky
- Seznam doručených nabídek ze dne 15.11.2016
- Protokol z I. jednání hodnotící komise ze dne 15.11.2016 - otevírání obálek s nabídkami
- Protokol z II. jednání hodnotící komise ze dne 15.11.2016 - posouzení a hodnocení nabídek, posuzovány 3 nabídky, nejvýhodnější nabídka firmy ELTODO a.s. za nejnižší nabídkovou cenu 828.371,16 Kč bez DPH
- Zápis z RM ze dne 16.11.2016, usnesení č. 1288/57/16 - schválení zhotovitele veřejné zakázky "Osvětlení Plánského nábřeží - Planá n. Lužnicí" firmu ELTODO a.s. za cenu 828.371,16 Kč
- Rozhodnutí zadavatele o výběru dodavatele "Osvětlení Plánského nábřeží - Planá n. L." ze dne 21.11.2016, zveřejněno na webu města 21.11.2016 (nahrazuje sdělení uchazečům)
- Smlouva o dílo mezi městem Planá nad Lužnicí jako objednatel a ELTODO, a.s. jako zhotovitelem na předmět plnění "Osvětlení Plánského nábřeží - Planá n. L." za cenu 828.371,16 Kč bez DPH, 1.002.329,10 Kč včetně DPH, uzavřená dne 28.11.2016
- Zveřejnění na profilu zadavatele dne 29.11.2016 - viz potvrzení na profilu zadavatele město Planá nad Lužnicí
- Zveřejnění textu výzvy, zadávacích podmínek, protokolu o hodnocení nabídek, rozhodnutí zadavatele, smlouvy o dílo s ELTODO a.s. na webu města - viz výpis z elektronické úřední desky

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

- Záměr města Planá nad Lužnicí prodat pozemek parc. č. 2052/74 v k.ú. Planá nad Lužnicí, zveřejněn 9.6. až 27.6.2016
- Účetní doklad č. 5534 ze dne 9.6.2016 - přecenění reálnou hodnotou
- Zápis ZM ze dne 7.9.2016, usnesení č. 289/13/16 - schválení prodeje pozemku parc. č. 2052/74 o výměře 854 m2 za 950 Kč bez DPH v k.ú. Planá nad Lužnicí, žadatelé M.N. a M.M.
- Kupní smlouva s FO M.M. a M.N. jako kupujícími na prodej pozemku parc. č. 2052/74 v k.ú. Planá nad Lužnicí za kupní cenu 981.673 Kč splatnou do 30.11.2016, uzavřená dne 26.9.2016
- Účetní doklad č. 3060 ze dne 26.9.2016 - předpis pohledávky, částka celkem 981.673 Kč
- Výpis z BÚ ČS a.s. ze dne 16.11.2016 - úhrada kupní ceny, částka 981.673 Kč
- Podání návrhu na vkladu dne 16.11.2016
- Účetní doklad č. 5932 ze dne 16.11.2016 - vyřazení z majetku
- Účetní doklad č. 8030 ze dne 16.11.2016 - zaúčtování úhrady pozemku, částka 981.673 Kč
-

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

- Zápis ZM ze dne 26.8.2015, usnesení č. ZM/156/7/15 - schválení nákupu pozemku parc. č. 1073/3 v k.ú. Planá nad Lužnicí ve vlastnictví Policie ČR za cenu 32.025 Kč + náklady na znalecký posudek
- Vyúčtování ze dne 24.8.2016 ke znaleckému posudku č. 24-02/15 - pozemek parc. č. 1073/3, cena celkem 1.500 Kč
- Účetní doklad č. 318 ze dne 10.5.2016 - předpis závazku, částka 33.525 Kč
- Kupní smlouva s ČR - Policie Jihočeského kraje jako prodávajícím na nákup pozemku parc. č. 1073/3 v k.ú. Planá nad Lužnicí za kupní cenu 33.525 Kč, uzavřená dne 1.12.2015
- Vyrozmění o provedení vkladu - právní účinky 10.6.2016
- Výpis z BÚ ČS a.s. č. 005, pohyb dne 30.5.2016 - úhrada kupní ceny, částka 33.525 Kč
- účetní doklad č. 2986 ze dne 30.5.2016 - úhrada závazku, částka 33.525 Kč
- Účetní doklad č. 10.6.2016 - zařazení do majetku na účet 031 v hodnotě 33.525 Kč

Smlouvy o půjčce

- Zápis ZM ze dne 16.5.2016, usnesení č. 261/11/16 - schválení půjčky pro SK Tenis Planá nad Lužnicí ve výši 250.000 Kč na dofinancování kurtu č. 5 na dobu max. 3 let od poskytnutí půjčky.
- Smlouva o půjčce se Sportovním klubem tenisu, z.s. jako dlužníkem na poskytnutí půjčky ve výši 250.000 Kč na dofinancování tenisového kurtu č. 5, splatnost do 30.6.2019, poskytnuta do 30.6.2016, uzavřená dne 20.6.2016
- Výpis z BÚ ČS a.s. č. 006, pohyb dne 27.6.2016 - poskytnutí půjčky
- Účetní doklad č. 7191 ze dne 27.6.2016 - zaúčtování úhrady poskytnutí půjčky, částka 250.000 Kč

Smlouvy o věcných břemenech

- Zápis RM ze dne 7.7.2016, usnesení č. 1075/46/16 - schválení smlouvy o zřízení VB č. TA-014330037103/001 pro oprávněného E.ON Distribuce a.s za úplatu ve výši 3.000 Kč bez DPH
- Smlouva o zřízení VB č. TA-014330037103/001 s E.ON Distribuce a.s. jako oprávněným na zatížení pozemku parc. č. 3238/3, 3238/6, 3238/7 v k.ú. Planá nad Lužnicí za úplatu 3.000 Kč bez DPH, uzavřená dne 11.7.2016
- Vyrozmění o provedení vkladu - právní účinky 22.8.2016
- Účetní doklad č. 5539 ze dne 22.8.2016 - přeúčtování pozemků na AU VB
- FAV č. 6163 ze dne 14.9.2016 - odběratel E.ON Distribuce, za zřízení VB, částka celkem 3.630 Kč včetně DPH
- Účetní doklad č. 6163 ze dne 14.9.2016 - předpis pohledávky, částka 3.630 Kč (311/609)
- Výpis z BÚ ČS a.s. č. 010, pohyb dne 5.10.2016 - úhrada FAV, částka 3.630 Kč
- Účetní doklad č. 7752 ze dne 5.10.2016 - zaúčtování úhrady za VB, částka 3.630 Kč

Smlouvy o věcných břemenech

- Zápis ZM ze dne 7.9.2016, usnesení č. 302/13/16 - schválení smlouvy o zřízení služebnosti, která se týká zatížení pozemku parc. č. 3185/1 v k.ú. Planá nad Lužnicí, město jako oprávněný
- Smlouva o zřízení služebnosti mezi městem Planá nad Lužnicí jako oprávněným a SÚS Jihočeského kraje jako povinným na zatížení pozemku parc. č. 3185/1 v k.ú. Planá Nad Lužnicí, bezúplatně, uzavřená 4.10.2016
- Právní účinky vkladu dne 19.10.2016
- Účetní doklad č. 5923 ze dne 19.10.2016 - zařazení do majetku na účet 028 v hodnotě 10.000 Kč

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Výzva ze dne 10.6.2016 k podání nabídky na "Výměna povrchu v tenisové hale v Plané nad Lužnicí" včetně zadávací dokumentace, zveřejněna na webu od 10.6. do 21.6.2016, zaslána 5 firmám (viz přehled odeslaných zpráv)
- Seznam doručených nabídek ze dne 21.6.2016 (doručeny 4 nabídky)
- Jmenování členů komise ze dne 10.6.2016
- Protokol z II. jednání hodnotící komise - posouzení a hodnocení nabídek ze dne 21.6.2016 - hodnoceny 4 nabídky, první v pořadí nabídka firmy PNL s.r.o. za cenu 525.733 Kč bez DPH
- Zápis RM ze dne 22.6.2016, usnesení č. 1064/44/16 - schválení zhotovitele "Rekonstrukce povrchu v tenisové hale" firmu PNL s.r.o. za cenu 525.733 Kč bez DPH
- Rozhodnutí zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 23.6.2016, zveřejněno na profilu zadavatele dne 23.6.2016 (nahrazuje sdělení uchazečům dle směrnice)
- Smlouva o dílo s PNL s.r.o. jako zhotovitelem na předmět plnění "Výměna povrchu v tenisové hale v Plané nad Lužnicí", předání díla 31.8.2016, cena díla 525.733 Kč bez DPH, 636.137 Kč včetně DPH, uzavřená 29.6.2016
- Zveřejnění smlouvy na profilu zadavatele dne 30.6.2016 - viz detail profilu zadavatele město Planá nad Lužnicí

- Zápis RM ze dne 24.8.2016, usnesení č. 1150/49/16 - Schválení dodatku č. 1 na stavbu Rekonstrukce povrchu tenisová hala" ve výši 92.230 Kč s DPH
- Dodatek č. 1 ze dne 26.9.2016 Smlouvy o dílo s PLN s.r.o. jako zhotovitelem, změna plnění a ceny díla na 601.956 Kč bez DPH, 728.367 Kč včetně DPH
- Zveřejnění dodatku na profilu zadavatele dne 22.11.2016 - viz profil zadavatele město Planá nad Lužnicí
- Zveřejnění na webu města dle směrnice: výzva, nabídky, smlouva, zápis o posouzení nabídek

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

- Písemná informace o přijetí opatření za rok 2015, doručena na KÚ dne 19.5.2016

Vnitřní předpis a směrnice

- Vnitřní směrnice č. 1/2014 včetně změny č. 1 upravující zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, účinnost 4.9.2014

Vnitřní předpis a směrnice

- Vnitřní směrnice č. 1/2014 včetně změny č. 1 upravující zadávání veřejných zakázek malého rozsahu

Vnitřní předpis a směrnice

- Vnitřní směrnice č. 3/2014 upravující postup při schvalování rozpočtových změn: u příjmů schvaluje rada města v paragrafech i položkách, rozpočtové změny u výdajů na položkách a paragrafech menších než 1 milion schvaluje rada města. Účinnost od 1.1.2015, schválena v ZM dne 17.12.2014

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Zápis z kontroly hospodaření Základní školy Planá nad Lužnicí ze dne 18.4.2016

Zprávy o plnění přijatých opatření (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- Zpráva o plnění opatření za rok 2015, doručena na KÚ dne 20.9.2016

Účetní závěrka - město

- Za rok 2015
- Zápis ZM ze dne 16.5.2016, usnesení č. ZM/246/11/16 - schválení účetní závěrky za rok 2015
- Protokol o schválení účetní závěrky ze dne 16.5.2016
- Účetní doklad č. 5531 ze dne 16.5.2016 - přeúčtování HV
- Zaslání do CSUIS dne 8.6.2016

Účetní závěrka - zřízené a založené

- PO Mateřská škola Planá nad Lužnicí:
- Zápis RM ze dne 7.3.2016, usnesení č. 838/37/16 - schválení účetní závěrky za rok 2015, schválení rozdělení HV do rezervního fondu
- Protokol o schválení účetní závěrky ze dne 7.3.2016
- DPS Planá nad Lužnicí:
- Zápis RM ze dne 17.2.2016, usnesení č. 823/36/2016 - schválení rozdělení HV do rezervního fondu a fondu odměn
- Zápis RM ze dne 30.3.2016, usnesení č. 885/38/16 - schválení účetní závěrky za rok 2015
- Protokol o schválení účetní závěrky ze dne 30.3.2016
- PO Základní škola Planá nad Lužnicí:
- Zápis RM ze dne 11.4.2016, usnesení č. 919/39/16 - schválení rozdělení HV do rezervního fondu a fondu odměn
- Zápis RM ze dne 8.6.2016, usnesení č. 1015/43/16 - schválení účetní závěrky za rok 2015
- Protokol o schválení účetní závěrky ze dne 8.6.2016