

Město Planá nad Lužnicí
IČO: 00252654
Sídlo ÚSC: Zákostelní 720, 391 11 Planá nad Lužnicí
Okres: Tábor

V Plané nad Lužnicí, dne 9.5.2017

Věc: **Zpráva o přijatých opatřeních**

V souladu s ustanovením § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, předkládáme následující zprávu o přijatých opatřeních k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření města Planá nad Lužnicí za rok 2016.

- popis jednotlivých nedostatků a způsob jakým byly napraveny

Při konečném přezkoumání hospodaření za rok 2016 byly zjištěny chyby a nedostatky méně závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny dále v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona.

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

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

Uvnitř orgánu veřejné správy nebyla zajištěna průběžná a následná kontrola. (ustanovení § 27):

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 5.961.000 Kč.

NAPRAVENO

Úvěr ve výši Kč 45.000.000,-- byl převeden na položku 8123 rozpočtovou změnou č. 121 dne 8.12.2016 – usnesení zastupitelstva města č. 313/14/16 ze dne 7.12.2016.

Schválený rozpočet na rok 2017 byl správně přenesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu.

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

Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace nebo návratné finanční výpomoci neobsahovala náležitosti stanovené zákonem (ustanovení § 10a odst. 5):

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.

NAPRAVENO

Veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace nebo návratné finanční výpomoci budou vždy obsahovat náležitosti stanovené zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů.

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

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

Uvnitř orgánu veřejné správy nebyla zajištěna průběžná a následná kontrola:

Dle vnitřní směrnice č. 1/2014 Zadávání veřejných zakázek malého rozsahu (účinnost 4.9.2014) je u zakázky malého rozsahu od 150.000 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).

NAPRAVENO

Město Planá nad Lužnicí bude vždy uveřejňovat na webu města nabídky podané dodavateli dle vnitřní směrnice č. 1/2014 Zadávání veřejných zakázek malého rozsahu.

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

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

Skutečné stavy majetku a závazků nebyly zaznamenány v inventurních soupisech (ustanovení § 30 odst. 1):

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.

BUDE NAPRAVENO DO 30.9.2017

Krajský úřad – Jihočeský kraj
Odbor ekonomický
Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí
p. Ing. Jan Štabernák
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice

Ing. Jiří Šimánek
starosta města

