

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Přibyslav

se sídlem Bechyňovo náměstí 1, 582 22 Přibyslav, IČO: 00268097
za rok **2023**

Přezkoumání hospodaření za rok 2023 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 3. listopadu 2023 podle § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření). Přezkoumání bylo provedeno dne **22. a 23. listopadu 2023** jako dílčí přezkoumání a dne **6. a 7. března 2024** jako konečné přezkoumání na základě žádosti města v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření a podle § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích. Posledním kontrolním úkonem, který předcházел zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních a projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dne 7. března 2024.

Místo provedení přezkoumání:

Město Přibyslav
Bechyňovo náměstí 1
582 22 Přibyslav

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 20235360045
- kontrolor:
pověření číslo 20235357437
- kontrolor:
pověření číslo 20235357685
- kontrolor:
pověření číslo 20235326414
- kontrolor:
pověření číslo 20235318568

RNDr. Arnoštka Ženčáková

Ing. Eliška Ferancová

Ing. Libor Hartmann

JUDr. Alena Labudová

Ing. Bc. Josef Šenk

Podklady předložili:

Martin Kamarád - starosta

Ing. Václav Matějů - tajemník

Mgr. Milan Kachlík - OHS

Bc. Hana Fikarová - účetní

Marie Holcmanová - mzdová účetní

Petra Holubová - účetní

Ing. Karin Jajtnerová - účetní

Ing. Ludmila Benešová - vedoucí OSM

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti přezkoumání uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

A. Výsledek přezkoumání

Při konečném přezkoumání hospodaření města Příbyslav **byly zjištěny následující chyby a nedostatky:**

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Právní předpis: Vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů

§ 22 - Územní celek nedodržel obsahové vymezení položek rozvahy "B.II. Krátkodobé pohledávky".

Město eviduje na účtu 377 - Ostatní krátkodobé pohledávky mj. pohledávku ve výši 18 150 Kč a další ve výši 25 274 Kč. Jedná se o fiktivní pohledávky za hospodářskou činností města. U částky 18 150 Kč se jedná o část neuhrazené faktury č. 2023640038 za hnutí sněhu na skládce odpadů (tato částka je evidována také na účtu 321 - Dodavatelé). Částka 25 274 Kč byla doložena zůstatky v "pokladních místech" hospodářské činnosti ke dni 31. 12. 2023, které nebyly převedeny do pokladny hospodářské činnosti. Duplicitním evidováním na rozvahových účtech dochází k navýšení bilanční sumy a ke zkreslení věrného obrazu účetnictví.

B. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

Návrh závěrečného účtu města za rok 2021 byl zveřejněn na úřední desce i internetových stránkách města dne 6. 6. 2022 a sejmut dne 22. 6. 2022. Schválený závěrečný účet za rok 2021 byl zveřejněn až dne 24. 6. 2022, čímž nebyla dodržena zákonná lhůta zveřejnění návrhu závěrečného účtu až do zveřejnění schváleného závěrečného účtu.

Přijato nápravné opatření (informace ze dne 23. 6. 2023)

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu města na roky 2023 - 2026 byl zveřejněn na úřední desce i internetových stránkách města dne 6. 6. 2022 a sejmut dne 22. 6. 2022. Schválený střednědobý výhled rozpočtu na roky 2023 - 2026 byl zveřejněn až dne 24. 6. 2022, čímž nebyla dodržena zákonná lhůta zveřejnění návrhu střednědobého výhledu rozpočtu až do zveřejnění schváleného střednědobého výhledu rozpočtu.

Přijato nápravné opatření (informace ze dne 23. 6. 2023)

Město dne 22. 8. 2022 uzavřelo smlouvu o dílo na akci „Stavební úpravy BD č. p. 17 místní části Ronov nad Sázavou“ s hodnotou díla 4 140 000 Kč vč. DPH, kterou zveřejnilo na profilu zadavatele dne 9. 9. 2022. Do konce roku 2022 proběhlo plnění minimálně ve výši 892 174,01 Kč vč. DPH, skutečně uhrazená cena za plnění smlouvy v roce 2022 byla

na profilu zadavatele zveřejněna až dne 2. 5. 2023, čímž nebyla dodržena zákonná lhůta pro zveřejnění (nejpozději do 31. března)

Přijato nápravné opatření (informace ze dne 23. 6. 2023)

Kontrolou předložené inventarizace ke dni 31. 12. 2022 byl zjištěn nesoulad na účtu 021 - Stavby (účetní stav 987 375 337,93 Kč, stav dle evidence 987 207 667,69 Kč, rozdíl 167 670,24 Kč) a nebyl doložen zůstatek účtu 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku z majetkového programu, byly doloženy pouze tabulky, ze kterých nebylo možné ověřit správnost nerozpuštěných zůstatků jednotlivých dotací.

napraveno (inventarizace ke dni 31. 12. 2023)

Při dílčím přezkoumání města Přibyslav za rok 2023 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření města Přibyslav za rok 2023

byly zjištěny nedostatky

uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření, a to:

Nedostatky, spočívající v nesprávnosti vedení účetnictví

- *Územní celek nedodržel obsahové vymezení položek rozvahy "B.II. Krátkodobé pohledávky". (nesprávné)*

II. Rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření za rok 2023 nebyla zjištěna rizika vyplývající z chyb uvedených v části C. I. této zprávy, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

Poměrový ukazatel	Hodnota ukazatele
Podíl pohledávek na rozpočtu	4,36 %
Podíl závazků na rozpočtu	5,91 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	3,80 %
Ukazatel likvidity	13,15

Komentář: Obec vykazuje ke dni 31. 12. 2023 dlouhodobé závazky ve výši 35 000 Kč.

Fiskální pravidlo (podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 roky)	0,03 %
--	---------------

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

Za Krajský úřad Kraje Vysočina dne 15. března 2024

RNDr. Arnoštka Ženčáková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Eliška Ferancová

.....
kontrolor

Ing. Libor Hartmann

.....
kontrolor

JUDr. Alena Labudová

.....
kontrolor

Ing. Bc. Josef Šenk

.....
kontrolor

Poučení

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je současně zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání nebo okamžikem vzdání se práva podat písemné stanovisko územního celku.

Návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byl v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednán se starostou obce a o projednání byl vyhotoven úřední záznam o projednání návrhu zprávy.

Územní celek má na základě § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření právo doručit kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahující námitky ke kontrolním zjištěním a požadovat jeho přiložení ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, a to do 15 dnů ode dne předání návrhu této zprávy.

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom **písemnou informaci** přezkoumávacímu orgánu tj. Krajskému úřadu Kraje Vysočina, 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 o přezkoumávání hospodaření povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona **uvést lhůtu**, ve které podá příslušnému přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Za nepřijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, za nepodání písemné informace o přijetí opatření a za neuvedení lhůty, ve které podá příslušnému přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření pokutu do výše **50 000 Kč**.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje výsledky přezkoumání a přílohu Písemnosti využité při přezkoumání obsahující 11 stran.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Město Přibyslav	do datové schránky

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření města Přibyslav byly využity následující písemnosti:

Návrh rozpočtu - na rok 2023 zveřejněný na úřední desce i na internetových stránkách města od 28. 11. 2022 do 10. 1. 2023

Schválený rozpočet - na rok 2023 schválený zastupitelstvem města dne 14. 12. 2022 a zveřejněný na internetových stránkách města od 10. 1. 2023

Informace (podle zákona 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech ÚSC) o umístění povinně zveřejňovaných dokumentů na internetových stránkách města a v listinné podobě zveřejněná na úřední desce města

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- dopisem příspěvkové organizaci Základní škola Přibyslav ze dne 12. 1. 2023

- dopisem příspěvkové organizaci Mateřská škola Přibyslav ze dne 12. 1. 2023

- dopisem příspěvkové organizaci Kulturní zařízení města Přibyslav ze dne 12. 1. 2023

Rozpočtové opatření - č. 4 ze dne 30. 8. 2023 schválené zastupitelstvem města a zveřejněné dne 31. 8. 2023 na internetových stránkách města

Návrh závěrečného účtu za rok 2022 zveřejněný na úřední desce i na internetových stránkách města od 3. 6. 2023 do 23. 6. 2023 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

Závěrečný účet za rok 2022 schválený zastupitelstvem města dne 21. 6. 2023 s výhradou a zveřejněný na internetových stránkách města dne 23. 6. 2023 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

Účetní závěrka

- města za rok 2022 schválená zastupitelstvem města dne 21. 6. 2023

- příspěvkové organizace Základní škola Přibyslav za rok 2022 schválená radou města dne 22. 3. 2023 včetně vypořádání hospodářského výsledku

- příspěvkové organizace Mateřská škola Přibyslav za rok 2022 schválená radou města dne 22. 3. 2023 včetně vypořádání hospodářského výsledku

- příspěvkové organizace Kulturní zařízení města Přibyslav za rok 2022 schválená radou města dne 22. 3. 2023 včetně vypořádání hospodářského výsledku

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestavený ke dni 30. 9. 2023

Výkaz zisku a ztráty - sestavený ke dni 30. 9. 2023

Rozvaha - sestavená ke dni 30. 9. 2023

Příloha rozvahy - sestavená ke dni 30. 9. 2023

Knihy došlých faktur - předložené ke dni 30. 9. 2023

- hlavní činnost (faktury č. 1 až 928)

- hospodářská činnost (faktury č. 2001 až 2362)

Knihy odeslaných faktur - předložené ke dni 30. 9. 2023

- hlavní činnost (faktury č. 12300001 až 12300189)

- hlavní činnost – přenesená daňová povinnost (faktury č. 62300001 až 62300007)

- hospodářská činnost – skládka (faktury č. 2221166 až 2221255 za leden a č. 2230001 až 2230875 za období od února do září)

- hospodářská činnost - ostatní (faktury č. 32300001 až 32300082)

- hospodářská činnost – kabelová televize (faktury č. 42300001 až 42300275)

- hospodářská činnost – přenesená daňová povinnost (faktury č. 52300001 až 52300012)

Faktura č. 4230003064 ze dne 24. 8. 2023 (KDF č. 723) dodavatel MEVA-TEC s.r.o. IČO 62742051 na částku 169 182,20 Kč vč. DPH za nákup plastových nádob se spodním výsypem a popelnic, uhrazená dne 20. 9. 2023 výpis č. 225 (Fio), zaúčtováno na účet 558 (028) v hodnotě 79 013 Kč, inv. č. 502747 a 502748, na účet 022 v hodnotě 80 949 Kč, inv. č. 502746 a na účet 501 v hodnotě 9 220 Kč

Faktura č. 202303685 ze dne 16. 7. 2023 (KDF č. 626) dodavatel Kovofit s.r.o. IČO 05564897 na částku 28 493 Kč vč. DPH za nákup zahradního setu Mark a lavičky Gold 2ks, uhrazená dne 21. 8. 2023 výpis č. 198 (Fio), zaúčtováno na účet 558 (028), inv. č. 502743 až 502745

Faktura č. 23ES02508 ze dne 27. 4. 2023 (KDF č. 267) dodavatel DronPro s.r.o. IČO 04587332 na částku 38 268 Kč vč. DPH za nákup dronu Dji Mini 3 Pro s příslušenstvím, uhrazená dne 3. 5. 2023 výpis č. 101 (Fio), zaúčtováno na účet 558 (028), inv. č. 502726

Faktura č. 20230182 ze dne 31. 8. 2023 (KDF č. 2312) dodavatel Luboš Marek IČO 76602699 na částku 10 900 Kč vč. DPH (9 008,26 Kč bez DPH) za nákup televizoru Samsung QE43O608, uhrazená dne 20. 9. 2023 výpis č. 235 (Fio - účet HČ), zaúčtováno na účet 558 (028) a účet 343, inv. č. 502749

Faktura č. 2300000336 ze dne 15. 2. 2023 (KDF č. 80) dodavatel CETIN a.s. IČO 04084063 na částku 244 646 Kč vč. DPH za realizaci překládky sítě elektronických komunikací „VPIC Přibyslav HB O. křižovatka na I/19“, uhrazená dne 3. 3. 2023 výpis č. 55 (Fio), zaúčtováno na účet 042

Faktura č. 3235110141 ze dne 15. 5. 2023 (KDF č. 349) dodavatel Zdravotní ústav se sídlem v Ostravě IČO 71009396 na částku 64 644 Kč vč. DPH za „Kalkulační výkaz č.: 13477/2023, vzorek hluk z dopravy“, uhrazená dne 2. 6. 2023 výpis č. 128 (Fio), zaúčtováno na účet 042

Kolaudační rozhodnutí pro stavbu „Okružní křižovatka na I/19, Přibyslav“ ze dne 6. 9. 2023 vydané Krajským úřadem Kraje Vysočina, odbor dopravy a silničního hospodářství

Účetní doklad č. 10083 ze dne 6. 9. 2023 - zařazení stavby „Okružní křižovatka na I/19, Přibyslav“ v pořizovací ceně 26 482 236,85 Kč na účet 021, inv. č. 61069,

Faktura č. V381/23/00025 ze dne 20. 6. 2023 (KDF č. 438) dodavatel COOP družstvo HB IČO 00032115 na částku 3 028 Kč vč. DPH za nákup Přibyslav - hořká čokoláda 100 ks, uhrazená dne 20. 9. 2023 výpis č. 225 (Fio), zaúčtováno na účet 543

Faktura č. 72023 ze dne 12. 6. 2023 (KDF č. 420) dodavatel Lenka Stránská IČO 62836382 na částku 94 496 Kč vč. DPH za výsadbu okrasných stromů a keřů, uhrazena dne 20. 9. 2023 výpis č. 138 (Fio), zaúčtováno na účet 518

Bankovní výpisy - předložené ke dni 30. 9. 2023

- k běžným účtům v hlavní činnosti (ČNB, MMB, 3x Fio banka, J&T Banka)

- k běžným účtům v hospodářské činnosti (Fio banka)

- k fondům (Fio sociální fond, KB fondu rekultivace skládky)

- k depozitnímu účtu (Fio banka)

- k transparentnímu účtu - Přibyslavský běh (Fio)

- ke spořicímu účtu (MMB)

- k termínovaným vkladům (J&T Banka, MMB, 2x ČS)

Rozhodnutí Státního pozemkového úřadu ze dne 21. 2. 2023 o výměně nebo přechodu vlastnických práv k pozemkům v k.ú. Dlouhá Ves u Havlíčkova Brodu - sloučení 3 pozemků do p.č. 2099 a 4 pozemků do p.č. 2152, provedena změna v majetkové evidenci bez změny celkové hodnoty a bez zaúčtování

Příloha protokolu o výsledku revize údajů katastru nemovitostí č. 570 ze dne 3. 3. 2023 pro k.ú. Přibyslav - změna druhu pozemku u p.č. 314/28 z jiné plochy na ostatní komunikaci, dne 30. 6. 2023 zaúčtována změna analytického účtu k účtu 031 v účetní hodnotě 4 844 Kč

Oznámení Katastrálního úřadu pro Vysočinu ze dne 4. 4. 2023 o provedeném zápisu v katastru nemovitostí - změny výměr pozemků p.č. 480 a p.č. 12/1 a rozdělené pozemků p.č. 21/2 v k.ú. Hluboká u Krucemburku, provedena změna v majetkové evidenci bez změny celkové hodnoty a bez zaúčtování

Souhrnný účetní doklad č. 10027 ze dne 5. 4. 2023 - vyřazení majetku z účtu 022 v hodnotě 802 914,10 Kč (zůstatková hodnota 4 057 Kč), z účtu 028 v hodnotě 238 199,67 Kč a z účtu 018 v hodnotě 47 609 Kč, schváleno radou města dne 5. 4. 2023

Účetní doklady v hlavní činnosti za období od 14. 6. 2023 do 24. 6. 2023 k výpisu č. 137 až 146 (Fio)

Pokladní deníky - předložené ke dni 30. 9. 2023

- hlavní činnost (doklady příjmové č. 1 až 1900 a výdajové č. 1 až 215)

- hospodářská činnost (doklady příjmové č. 1 až 312 a výdajové č. 1 až 56)

Pokladní doklady

- z hospodářské činnosti výdajové doklady č. 8 až 11 za březen 2023

- z hlavní činnosti za období od 23. 5. 2023 do 25. 5. 2023 (příjmové doklady č. 1060 až 1088 a výdajové doklady č. 91 až 93)

Mzdová agenda

- Rozúčtování mezd za měsíc září

- Odměňování členů zastupitelstva - pro rok 2023

Dodatek č. 3 ze dne 24. 8. 2023 ke Smlouvě o dílo č. 9/2022 zveřejněný na profilu zadavatele dne 25. 8. 2023 na akci „Zateplení kulturního domu v Přibyslavi 2022“ o zvýšení ceny díla na 32 773 913,61 bez DPH (39 656 435,47 Kč vč. DPH) a prodloužení termínu pro ukončení a předání díla z 15. 11. 2023 na 5. 12. 2023, zhotovitel STAVOKOMP SERVICE s.r.o. IČO 25274368

Faktura č. 2023063 ze dne 30. 4. 2023 (KDF č. 323) dodavatel STAVOKOMP SERVICE s.r.o. IČO 25274368 na částku 2 719 618,45 Kč vč. DPH za stavební práce na akci „Zateplení kulturního domu v Přibyslavi“, uhrazená dne 23. 5. 2023 výpis č. 120 (Fio), zaúčtováno na účet 042

Faktura č. 2023106 ze dne 30. 6. 2023 (KDF č. 496) dodavatel STAVOKOMP SERVICE s.r.o. IČO 25274368 na částku 2 859 584,43 Kč vč. DPH za stavební práce na akci „Zateplení kulturního domu v Přibyslavi“, uhrazená dne 26. 7. 2023 výpis č. 175 (Fio), zaúčtováno na účet 042

Faktura č. 2023123 ze dne 31. 7. 2023 (KDF č. 633) dodavatel STAVOKOMP SERVICE s.r.o. IČO 25274368 na částku 2 843 560,27 Kč vč. DPH za stavební práce na akci „Zateplení kulturního domu v Přibyslavi“, uhrazená dne 28. 8. 2023 výpis č. 203 (Fio), zaúčtováno na účet 042

Faktura č. 2023146 ze dne 31. 8. 2023 (KDF č. 720) dodavatel STAVOKOMP SERVICE s.r.o. IČO 25274368 na částku 9 287 913,57 Kč vč. DPH za stavební práce na akci „Zateplení kulturního domu v Přibyslavi“, uhrazená dne 20. 9. 2023 výpis č. 225 (Fio), zaúčtováno na účet 042

Kupní smlouva (město jako kupující) ze dne 29. 12. 2022 s právními účinky vkladu ke dni 27. 3. 2023, nákup pozemků p.č. 1373/4, 1376/3, 1748/10 a 1748/11 v k.ú. Přibyslav schválen zastupitelstvem města dne 24. 8. 2022, kupní cena ve výši 24 800 Kč uhrazena dne 29. 12. 2022 výpis č. 309/2022 (Fio), nabyté pozemky zařazeny na účet 031 dne 27. 3. 2023 v hodnotě 26 830 Kč

Kupní smlouva (město jako prodávající) ze dne 28. 12. 2022 s právními účinky vkladu ke dni 4. 1. 2023, prodej pozemků p.č. 532/1 a 532/4 v k.ú. Přibyslav schválen zastupitelstvem města dne 24. 8. 2022, záměr prodeje zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách města od 4. 8. 2022 do 22. 8. 2022, kupní cena ve výši 36 750 Kč uhrazena dne 9. 1. 2023 výpis č. 8 (Fio), prodané pozemky vyřazeny dne 4. 1. 2023 z účtu 031 v hodnotě 5 754 Kč a z účtu 036 v hodnotě 19 796 Kč

Kupní smlouva (město jako prodávající) ze dne 14. 8. 2023 s právními účinky vkladu ke dni 23. 8. 2023 (kupující ČEZ Distribuce, a.s. IČO 24729035) prodej pozemku p.č. 981/9 v k.ú. Přibyslav schválen zastupitelstvem města dne 19. 4. 2023, záměr prodeje zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách města od 23. 3. 2023 do 11. 4. 2023, kupní cena ve výši 11 531,30 Kč uhrazena dne 6. 11. 2023 výpis č. 263 (Fio), prodaný pozemek vyřazen dne 23. 8. 2023 z účtu 031 v hodnotě 198,44 Kč a z účtu 036 v hodnotě 5 000 Kč

Kupní smlouva ze dne 20. 4. 2023 schválená zastupitelstvem města dne 19. 4. 2023, kupující Vodovody a kanalizace Havlíčkův Brod, a. s. IČO 48173002, předmět smlouvy stavba „IS a komunikace pro 4 RD Dolní Jablonná – C 300 Vodovod“, kupní cena 254 364 Kč s přenesenou daňovou povinností (po zápočtu návratného příspěvku z rozvojového fondu kupujícím 214 364 Kč), zaúčtováno na účet 368

Vydaná faktura č. 62300003 ze dne 4. 5. 2023 odběratel Vodovody a kanalizace Havlíčkův Brod, a. s. IČO 48173002 na částku 254 364 Kč s přenesenou daňovou povinností za prodej

stavby IS a komunikace pro 4 RD Dolní Jablonná – C 300 Vodovod, dosud neuhrzeno, zaúčtováno na účet 311 (646)

Kupní smlouva ze dne 20. 4. 2023 schválená zastupitelstvem města dne 19. 4. 2023, kupující Vodovody a kanalizace Havlíčkův Brod, a. s. IČO 48173002, předmět smlouvy stavba „Technická infrastruktura Pod Osivou – SO 301 Vodovod SO 303 Splašková kanalizace, SO 304 Jednotná kanalizace“, kupní cena 1 864 982 Kč s přenesenou daňovou povinností (po započítání návratného příspěvku z rozvojového fondu kupujícím 1 439 982 Kč), zaúčtováno na účet 368

Vydaná faktura č. 62300004 ze dne 4. 5. 2023 odběratel Vodovody a kanalizace Havlíčkův Brod, a. s. IČO 48173002 na částku 1 864 982 Kč s přenesenou daňovou povinností za prodej stavby Technická infrastruktura Pod Osivou – SO 301 Vodovod SO 303 Splašková kanalizace, SO 304 Jednotná kanalizace“, dosud neuhrzeno, zaúčtováno na účet 311 (646)

Účetní doklad č. 10034 ze dne 28. 4. 2023 - vyřazení vodovodu a kanalizace z účtu 021 v celkové hodnotě 2 564 408 Kč, inv. č. 61039 a 61040

Pachtovní smlouva ze dne 9. 9. 2023 uzavřená na dobu neurčitou s účinností od 1. 10. 2023, schválená radou města dne 16. 8. 2023, pachtýř Josef Musil IČO 41270088, propachtování pozemku p.č. 2268 v k.ú. Dolní Jablonná (pachtovné ve výši 100 Kč/rok) a části pozemků p.č. 492/5 a 492/25 v k.ú. Přibyslav (pachtovné ve výši 611 Kč/rok) za účelem užívání a požívání zemědělské výroby, záměr pachtu zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách města od 23. 6. 2023 do 10. 7. 2023

Dodatek č. 1 ze dne 6. 6. 2023 k nájemní smlouvě uzavřené dne 30. 11. 2018, o prodloužení pronájmu části pozemku p.č. 314/15 o výměře 70 m² v k.ú. Přibyslav do 30. 9. 2026, schváleno radou města dne 5. 4. 2023, záměr nájmu zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách města od 28. 2. 2023 do 16. 3. 2023

Smlouva o zřízení věcného břemene č. IZ-12-2000348/VB/1 ze dne 26. 5. 2023 s právními účinky vkladu ke dni 13. 6. 2023, dotčené pozemky p.č. 981/9, 999/10, 999/13 v k.ú. Přibyslav, smlouva schválena radou města dne 30. 11. 2022, jednorázová náhrada za zřízení věcného břemene ve výši 43 995,60 Kč uhrazena oprávněnou ČEZ Distribuce, a.s. IČO 24729035 dne 26. 7. 2023 č. výpisu 175 (Fio)

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva č. 47/2023 o poskytnutí dotace ve výši 120 000 Kč na částečnou úhradu kupní ceny požární přenosné motorové stříkačky ze dne 25. 4. 2023 schválená zastupitelstvem města dne 19. 4. 2023, zveřejněná na internetových stránkách města dne 26. 4. 2023, žádost ze dne 18. 1. 2023, vyúčtování do 30. 1. 2024, příjemce SH ČMS - Sbor dobrovolných hasičů Dolní Jablonná IČO 62696998, uhrazeno bankovním převodem dne 27. 4. 2023, výpis č. 97/2023 (Fio), zaúčtováno na účet 373

Veřejnoprávní smlouva č. 23/2023 o poskytnutí dotace ve výši 50 000 Kč na podporu financování kulturního programu v roce 2023 pod názvem Živá Přibyslav ze dne 24. 3. 2023 schválená radou města dne 25. 1. 2023, žádost ze dne 22. 12. 2022, vyúčtování do 31. 1. 2023, příjemce Šatlava Music, z.s. IČO 22886877, uhrazeno bankovním převodem dne 26. 4. 2023, výpis č. 96/2023 (Fio), zaúčtováno na účet 373

Dohoda o provedení práce ze dne 15. 6. 2023 na pomocného pracovníka v sociálních službách na dobu určitou od 1. 7. 2023 do 31. 7. 2023, odměna za červenec ve výši 9 948 Kč po zdanění uhrazena dne 11. 8. 2023, bankovní výpis č. 118 (Fio)

Dohoda o pracovní činnosti ze dne 31. 5. 2023 na vykonávání činnosti plavčíka a pokladní na koupališti, pomocné práce při zajišťování provozu sportovní haly a sportoviště, na dobu určitou od 1. 6. 2023 do 31. 12. 2023, odměna za červenec ve výši 14 597 Kč po zdanění uhrazena dne 11. 8. 2023, bankovní výpis č. 118 (Fio)

Veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce „Oprava místních komunikací v České Jablonné, Přibyslav“

- Usnesení rady města ze dne 5. 4. 2023 o schválení vyhlášení výběrového řízení

- Výzva k podání nabídky a zadávací dokumentace ze dne 29. 3. 2023, 10 x zaslána elektronicky a zveřejněna na internetových stránkách města 6. 4. 2023

- Žádost o dodatečné informace ze dne 13. 4. 2023, odpověď ze dne 18. 4. 2023 (prodloužena lhůta pro podání nabídek) zaslána všem osloveným účastníkům, zveřejněno na internetových stránkách města dne 18. 4. 2023
- 5 x nabídka
- Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 2. 5. 2023
- Oznámení o pořadí nabídek zasláno elektronicky dne 12. 5.2023
- Usnesení rady města ze dne 17. 5. 2023 o výběru nabídky a schválení uzavření smlouvy s vybraným uchazečem
- Smlouva o dílo č. 090/GAAA-010/2023 ze dne 13. 6. 2023 na akci „Oprava místních komunikací v České Jablonné, Přibyslav“ zveřejněná na profilu zadavatele dne 19. 6. 2023, zhotovitel STRABAG a.s., IČO 60838744, cena díla 1 570 470,50 Kč bez DPH, 1 900 269,31 Kč včetně DPH, termín ukončení a předání díla do 30. 9. 2023
- Dodatek č. 1 ze dne 8. 9. 2023 ke Smlouvě o dílo č. 090/GAAA-010/2023 ze dne 13. 6. 2023 zveřejněný na profilu zadavatele dne 8. 9. 2023, (méně a více práce) cena díla zvýšena na 1 824 569,48 Kč bez DPH, 2 207 729,07 Kč včetně DPH, uzavření dodatku schváleno radou města dne 16. 8. 2023,
- Zápis o předání staveniště ze dne 13. 6. 2023
- Zápis o předání a převzetí díla ze dne 8. 9. 2023
- Faktura č. 2023107158 ze dne 14. 8. 2023 (KDF č. 620) na částku 1 837 888,19 Kč vč. DPH za práce podle Smlouvy o dílo č. 090/GAAA-010/2023 ze dne 13. 6. 2023 na akci „Oprava místních komunikací v České Jablonné, Přibyslav“, uhrazená dne 5. 9. 2023 částka 1 654 099,37 Kč výpis č. 211/2023 (Fio) a dne 27. 9. 2023 zádržné 183 788,82 Kč výpis č. 230/2023 (Fio), zaúčtováno na účet 511
- Faktura č. 2023108380 ze dne 12. 9. 2023 (KDF č. 721) na částku 369 840,88 Kč vč. DPH za práce podle Smlouvy o dílo č. 090/GAAA-010/2023 ze dne 13. 6. 2023 a dodatku č. 1 ze dne 8. 9. 2023 na akci „Oprava místních komunikací v České Jablonné, Přibyslav“, uhrazená dne 3. 10. 2023 výpis č. 234/2023 (Fio), zaúčtováno na účet 511
- Skutečně uhrazená cena za plnění smlouvy ve výši 1 824 569,48 Kč bez DPH, 2 207 729,07 Kč vč. DPH, zveřejněna na profilu zadavatele dne 6. 11. 2023
- Veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce „Oplocení Mateřské školy, Bezručova, Přibyslav“
- Usnesení rady města ze dne 22. 3. 2023 o vyhlášení veřejné zakázky
- Výzva k podání nabídky a zadávací dokumentace ze dne 7. 3. 2023, zaslána 11 x elektronicky a zveřejněna na internetových stránkách města dne 23. 3. 2023
- 3 x nabídka
- Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 24. 4. 2023
- Usnesení rady města ze dne 3. 5. 2023 o výběru nabídky a schválení uzavření smlouvy s vybraným uchazečem
- Oznámení o výběru nejvýhodnější nabídky zasláno dne 4. 5. 2023
- Smlouva o dílo č. 9/2023 - 33 ze dne 12. 5. 2023, na akci „Oplocení Mateřské školy, Bezručova, Přibyslav“, zhotovitel STAVAK spol. s r.o., IČO 15058786, cena díla 1 355 909,36 Kč bez DPH, 1 640 650,33 Kč včetně DPH, termín ukončení a předání díla 31. 7. 2023, smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 12. 5. 2023
- Zápis o předání staveniště dne 22. 5. 2023
- Zápis o předání a převzetí stavby ze dne 10. 8. 2023
- Faktura č. 100220130 ze dne 30. 6. 2023 (KDF č. 469) na částku 325 219, 20 Kč bez DPH (přenesená daňová povinnost) za práce podle Smlouvy o dílo č. 9/2023 - 33 ze dne 12. 5. 2023 na akci „Oplocení Mateřské školy, Bezručova, Přibyslav“, uhrazená dne 26. 7. 2023 výpis č. 175/2023 (Fio), zaúčtováno na účet 511
- Faktura č. 100220157 ze dne 7. 8. 2023 (KDF č. 624) na částku 1 030 690,16 Kč bez DPH (přenesená daňová povinnost) za práce podle Smlouvy o dílo č. 9/2023 - 33 ze dne 12. 5. 2023, na akci „Oplocení Mateřské školy, Bezručova, Přibyslav“, uhrazená dne 28. 8. 2023 výpis č. 203/2023 (Fio), zaúčtováno na účet 511
- Skutečně uhrazená cena za plnění smlouvy ve výši 1 355 909,36 Kč bez DPH, 1 640 650,33 Kč vč. DPH zveřejněna na profilu zadavatele dne 6. 11. 2023

Veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce „Oprava chodníku ul. Tyršova, Přibyslav“

- Usnesení rady města ze dne 5. 4. 2023 o vyhlášení veřejné zakázky
- Výzva k podání nabídky a zadávací dokumentace ze dne 28. 3. 2023, zaslána 10 x elektronicky a zveřejněna na internetových stránkách města dne 6. 4. 2023
- 8 x nabídka
- Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 24. 4. 2023
- Usnesení rady města ze dne 3. 5. 2023 o výběru nabídky a schválení uzavření smlouvy s vybraným uchazečem
- Oznámení o výběru nejvýhodnější nabídky zasláno dne 4. 5. 2023
- Smlouva o dílo č. 23035/032 ze dne 17. 5. 2023 na akci „Oprava chodníku ul. Tyršova, Přibyslav“ zveřejněná na profilu zadavatele dne 17. 5. 2023, zhotovitel Chládek a Tintěra Havlíčkův Brod, a.s. IČO 60932171, cena díla 3 182 836,96 Kč bez DPH, 3 851 232,72 Kč vč. DPH, termín ukončení a předání díla do 31. 10. 2023
- Dodatek č. 1 ze dne 26. 9. 2023 ke Smlouvě o dílo č. 23035/032 ze dne 17. 5. 2023 zveřejněný na profilu zadavatele 29. 9. 2023, cena zvýšena na 3 293 652,19 Kč bez DPH, 3 985 319,15 Kč vč. DPH z důvodu víceprací, uzavření dodatku schváleno radou města dne 20. 9. 2023,
- Dodatek č. 2 ze dne 20. 11. 2023 ke Smlouvě o dílo č. 23035/032 ze dne 17. 5. 2023 zveřejněný na profilu zadavatele 20. 11. 2023, (více a méně práce) cena snížena na 3 101 367,52 Kč bez DPH, 3 752 654,70 Kč vč. DPH z důvodu víceprací a méněprací, uzavření dodatku schváleno radou města dne 15. 11. 2023
- Převzetí staveniště dne 31. 5. 2023
- Protokol o předání a převzetí stavby ze dne 31. 10. 2023
- Faktura č. 2023100242 ze dne 4. 9. 2023 (KDF č. 682) na částku 1 542 851,23 Kč vč. DPH za práce podle Smlouvy o dílo č. 23035/032 ze dne 17. 5. 2023 na akci „Oprava chodníku ul. Tyršova, Přibyslav“, uhrazená dne 2. 10. 2023 výpis č. 233/2023 (Fio), zaúčtováno na účet 511
- Faktura č. 2023100305 ze dne 4. 10. 2023 (KDF č. 791) na částku 1 187 012,81 Kč vč. DPH za práce podle Smlouvy o dílo č. 23035/032 ze dne 17. 5. 2023 na akci „Oprava chodníku ul. Tyršova, Přibyslav“, uhrazená dne 3. 11. 2023 (Fio banka, a.s., výpis č. 262/2023), zaúčtováno na účet 511
- Faktura č. 2023100370 ze dne 7. 11. 2023 (KDF 893) na částku 1 022 790,68 Kč vč. DPH za práce podle Smlouvy o dílo č. 23035/032 ze dne 17. 5. 2023 na akci „Oprava chodníku ul. Tyršova, Přibyslav“, uhrazená dne 21. 11. 2023 výpis č. 278/2023 (Fio), zaúčtováno na účet 511
- Skutečně uhrazená cena za plnění smlouvy ve výši 3 101 367,52 Kč bez DPH, 3 752 654,70 Kč vč. DPH zveřejněna na profilu zadavatele dne 20. 11. 2023
- Informace o přijatých opatřeních (podle zákona č. 420/2004 Sb.) - doručena Krajskému úřadu Kraje Vysočina dne 23. 6. 2023
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení
 - ze dne 14. 12. 2022
 - ze dne 1. 3., 19. 4., 21. 6. a 30. 8. 2023
- Zápisy z jednání rady včetně usnesení - ze dne 25. 1., 8. 2., 22. 3., 5. 4., 3. 5., 17. 5., 16. 8. a 20. 9. 2023
- Protokol č. 1/2023 o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ze dne 12. 7. 2023 provedené u příspěvkové organizace Kulturní zařízení města Přibyslav, kontrolované období 1. 1. 2022 - 31. 12. 2022
- Protokol č. 2/2023 o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ze dne 13. 7. 2023 provedené u příspěvkové organizace Základní škola Přibyslav, kontrolované období 1. 1. 2022 - 31. 12. 2022
- Protokol č. 3/2023 o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ze dne 15. 6. 2023 provedené u příspěvkové organizace Mateřská škola Přibyslav, kontrolované období 1. 1. 2022 - 31. 12. 2022

Při druhém dílčím přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Rozpočtové opatření - č. 6 schválené zastupitelstvem města dne 13. 12. 2023, zveřejněné na internetových stránkách města dne 15. 12. 2023

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestavený ke dni 31. 12. 2023

Výkaz zisku a ztráty - sestavený ke dni 31. 12. 2023

Rozvaha - sestavená ke dni 31. 12. 2023

Příloha rozvahy - sestavená ke dni 31. 12. 2023

Kniha došlých faktur - pro rok 2023

- hlavní činnost (faktury č. 1 až 1162)

- hospodářská činnost (faktury č. 2001 až 2541)

Faktura č. 510122 ze dne 23. 10. 2023 (KDF č. 838) dodavatel AUTO ... s.r.o. IČO 63470187 na částku 518 235 Kč vč. DPH za nákup Octavie Active 2,0, uhrazená dne 27. 10. 2023 výpis č. 256 (Fio), zaúčtováno na účet 042 (022), zařazeno do majetku k datu 2. 11. 2023 v pořizovací ceně 519 035 Kč, inv. č. 60090

Faktura č. CZ23076 ze dne 16. 10. 2023 (KDF č. 822) dodavatel HŘIŠTĚ PRO VÁS s.r.o. IČO 09650121 na částku 346 810,20 Kč vč. DPH za nákup věžové sestavy se skluzavkou, uhrazená dne 23. 10. 2023 výpis č. 252 (Fio), zaúčtováno na účet 042 (022), zařazeno do majetku ke dni 23. 10. 2023, inv. č. 20259

Faktura č. 34/2023 ze dne 21. 12. 2023 (KDF č. 1089) dodavatel Miloslav Jonák IČO 00268097 na částku 83 369 Kč vč. DPH za volební paraván 6 ks, uhrazená dne 22. 12. 2023 výpis č. 305 (Fio), zaúčtováno na účet 558 (028), inv. č. 502774 až 502779

Faktura č. 231802460 ze dne 29. 12. 2023 (KDF č. 1071) dodavatel REPROSERVIS CZ, s.r.o. IČO 29215331 na částku 39 507 Kč vč. DPH za kopírku Nashuatec IM2702, uhrazená dne 20. 12. 2023 výpis č. 303 (Fio), zaúčtováno na účet 558 (028), inv. č. 502768

Faktura č. 32000823 ze dne 28. 11. 2023 (KDF č. 952) dodavatel Bonita Group Service s.r.o. IČO 27738795 na částku 95 469 Kč vč. DPH za houpadlo na pružině - Pes, houpadlo na pružině - Medvěd a kolotoč na sezení, uhrazená dne 4. 12. 2023 výpis č. 288 (Fio), houpadla Pes (inv. č. 502757) a Medvěd (inv. č. 502758) zaúčtována na účet 558 (028), kolotoč na účet 042 (022) inv. č. 20260

Faktura č. 3223342614 ze dne 14. 9. 2023 (KDF č. 722) dodavatel ELTODO OSVĚTLENÍ, s.r.o. IČO 25751018 na částku 6 168 977,49 Kč vč. DPH za akci „Přibyslav, NPO, Rekonstrukce veřejného osvětlení“, uhrazená dne 12. 10. 2023 výpis č. 243 (Fio), zaúčtováno na účet 042, skutečně uhrazená cena ke smlouvě o dílo ze dne 8. 12. 2022 zveřejněna na profilu zadavatele dne 24. 1. 2024 (5 098 328,50 Kč bez DPH)

Faktura č. F230378 ze dne 6. 12. 2023 (KDF č. 999) dodavatel EFektivní OSvětlování s.r.o. IČO 27267806 na částku 9 831,25 Kč vč. DPH za autorský dozor k akci „Přibyslav, NPO, Rekonstrukce veřejného osvětlení“, uhrazená dne 15. 12. 2023 výpis č. 299 (Fio), zaúčtováno na účet 042

Účetní doklad č. 10141 ze dne 15. 12. 2023 - na účet 021 zaúčtováno technické zhodnocení ve výši 6 287 542,54 Kč ke stavbě „Veřejné osvětlení Přibyslav“ inv. č. 67

Faktura č. 20230184 ze dne 6. 12. 2023 (KDF č. 988) dodavatel Stavitelství Ladislav Adamec s.r.o. IČO 08479143 na částku 174 970 bez DPH (přenesená daňová povinnost) za stavební práce „Výměna 7 ks vstupních dveří do bytů - Ronov č.p. 25“, uhrazená dne 15. 12. 2023 výpis č. 299 (Fio), zaúčtováno na účet 042

Účetní doklad č. 23254 ze dne 15. 12. 2023 - na účet 021 zaúčtováno technické zhodnocení ve výši 201 215 Kč ke stavbě „Dům č.p. 25 Ronov“ inv. č. 57

Faktura č. 2309 ze dne 20. 9. 2023 (KDF č. 728) dodavatel MELSTA s.r.o. IČO 29126517 na částku 283 812 Kč vč. DPH za odbahnění záchytného rybníčku před Jabloneckou nádrží, uhrazená dne 16. 10. 2023 výpis č. 246 (Fio), zaúčtováno na účet 511

Faktura č. 20230122 ze dne 14. 11. 2023 (KDF č. 908) dodavatel Mostařská s.r.o. IČO 06820751 na částku 60 258 Kč vč. DPH za provedení pravidelných mostních prohlídek mostních objektů ve správě města Přibyslav v roce 2023, uhrazená dne 27. 11. 2023 výpis č. 282 (Fio), zaúčtováno na účet 518

Faktura č. 422023 ze dne 18. 12. 2023 (KDF č. 1070) dodavatel Jaromír Křest'an IČO 87205416 na částku 32 200 Kč vč. DPH za občerstvení pro zaměstnance úřadu města Přibyslav dne 15. 12. 2023, uhrazená dne 20. 12. 2023 výpis č. 303 (Fio), zaúčtováno na účet 513

Faktura č. 2023-00206 ze dne 14. 12. 2023 (KDF č. 2456) dodavatel Pavel Votava IČO 86997203 na částku 16 309 Kč vč. DPH za opravu auta Renault Kango, uhrazená dne 20. 12. 2023, výpis č. 317/2023 (Fio), zaúčtováno v částce 13 478,52 Kč na účet 511 a v částce 2 830,48 Kč na účet 343

Daňový doklad č. 1027108 ze dne 22. 12. 2023 k zálohové faktuře č. 9023568 ze dne 14. 12. 2023 (KDF č. 2449) dodavatel KAISER a KRAFT s. r. o. IČO 48593591 na částku 10 926,30 Kč vč. DPH za CEMO Elektrické sudové čerpadlo, 12 V, stáčecí ventil, uhrazená dne 18. 12. 2023, výpis č. 315/2023 (Fio), zaúčtováno v částce 9 030 Kč na účet 558 (028), inv. č. 502780 a v částce 1 896,30 Kč na účet 343

Faktura č. 25/2023 ze dne 15. 11. 2023 (KDF č. 2425) dodavatel Jaromír Janů IČO 46441468 na částku 29 645 Kč vč. DPH za sečení trávy na skládce, uhrazená dne 27. 11. 2023, výpis č. 297/2023 (Fio), zaúčtováno v částce 24 500 Kč na účet 518 a v částce 5 145 Kč na účet 343

Bankovní výpisy - předložené ke dni 31. 12. 2023

- k běžným účtům z hlavní činnosti (ČNB, MMB, 2x Fio banka)
- k běžnému účtu hospodářské činnosti (Fio banka)
- k fondům (Fio sociální fond, KB - povinná rezerva na rekultivaci skládky)
- k depozitním účtům (2x Fio banka, J&T Banka)
- ke spořicímu účtu (MMB, Fio)
- k termínovaným vkladům (2x J&T Banka, MMB, 2x ČS)

Účetní doklad č. 10140 ze dne 29. 12. 2023 - na účet 042 zaúčtován převod „architektonické studie třetí etapy rekonstrukce MŠ“ pořízené za 52 600 Kč (účtováno na účet 401), bezúplatný převod majetku od Mateřské školy Přibyslav IČO 75011930 schválen radou města dne 29. 12. 2023

Účetní doklad č. 10146 ze dne 29. 12. 2023 - z účtu 042 vyřazeny projektové dokumentace v celkové pořizovací ceně 208 330 Kč na účet 547, schváleno radou města dne 29. 12. 2023

Účetní doklady v hlavní činnosti k výpisům č. 254 až 259 (Fio) za období od 25. 10. 2023 do 31. 10. 2023

Pokladní deníky - předložené ke dni 31. 12. 2023

- hlavní činnost (doklady příjmové č. 1 až 2133 a výdajové č. 1 až 342)
- hospodářská činnost (doklady příjmové č. 1 až 381 a výdajové č. 1 až 83)

Inventurní soupisy majetku a závazků - ke dni 31. 12. 2023

Plán inventur ze dne 29. 9. 2023

Prezenční listina ze školení inventurní komise ze dne 9. 10. a 15. 12. 2023

Inventarizační zpráva ze dne 9. 2. 2024

Elektronické výpisy z listu vlastnictví ke dni 31. 12. 2023

Dodatek č. 4 ze dne 27. 11. 2023 ke Smlouvě o dílo č. 9/2022 na akci „Zateplení kulturního domu v Přibyslavi 2022“, zhotovitel STAVOKOMP SERVICE s.r.o. IČO 25274368, předmět dodatku změna ceny díla na základě souboru změnových rozpočtů na 35 316 949,06 Kč bez DPH (42 733 508,36 vč. DPH) a prodloužení termínu předání díla do 30. 4. 2024, dodatek zveřejněn na profilu zadavatele dne 28. 11. 2023, schválen radou města dne 15. 11. 2023

Faktura č. 2023158 ze dne 30. 9. 2023 (KDF č. 817) dodavatel STAVOKOMP SERVICE s.r.o. IČO 25274368 na částku 2 639 861,62 vč. DPH za „Zateplení kulturního domu v Přibyslavi“, uhrazená dne 30. 10. 2023 výpis č. 258 (Fio), zaúčtováno na účet 042

Faktura č. 2023173 ze dne 31. 10. 2023 (KDF č. 915) dodavatel STAVOKOMP SERVICE s.r.o. IČO 25274368 na částku 5 080 331,24 Kč vč. DPH za „Zateplení kulturního domu v Přibyslavi“, uhrazená dne 27. 11. 2023 výpis č. 282 (Fio), zaúčtováno na účet 042

Faktura č. 2023191 ze dne 30. 11. 2023 (KDF č. 1038) dodavatel STAVOKOMP SERVICE s.r.o. IČO 25274368 na částku 1 653 1608,88 Kč vč. DPH za „Zateplení kulturního domu v Přibyslavi“, uhrazená dne 18. 12. 2023 výpis č. 301 (Fio), zaúčtováno na účet 042

Faktura č. 2023194 ze dne 15. 12. 2023 (KDF č. 1060) dodavatel STAVOKOMP SERVICE s.r.o. IČO 25274368 na částku 1 241 163,01 Kč vč. DPH za „Zateplení kulturního domu v Přibyslavi“, uhrazená dne 22. 12. 2023 výpis č. 305 (Fio), zaúčtováno na účet 042

Kupní smlouva a smlouva o zřízení věcného břemene (město jako prodávající a oprávněný z věcného břemene) ze dne 13. 12. 2023 s právními účinky vkladu ke dni 28. 12. 2023, prodej pozemku p.č. 407/14 o výměře 76 m² v k.ú. Dobrá schválen zastupitelstvem města dne 30. 8. 2023, záměr prodeje zveřejněný od 3. 4. 2023 do 19. 4. 2023, kupní cena ve výši 26 600 Kč uhrazena v hotovosti dne 18. 12. 2023 příjmový pokladní doklad č. 2105, jednorázová náhrada za zřízení věcného břemene ve výši 1 000 Kč uhrazena dne 26. 2. 2024 (Fio)

Darovací smlouva ze dne 6. 10. 2023 (dárce a obdarovaný Kraj Vysočina IČO 70890749) s právními účinky vkladu ke dni 24. 10. 2023, nabytí 5 pozemků o celkové výměře 112 m² v k.ú. Dlouhá Ves u Havlíčkova Brodu a 4 pozemků o celkové výměře 436 m² v k.ú. Přibyslav a pozbytí 2 pozemků o celkové výměře 32 m² v k.ú. Přibyslav schváleno zastupitelstvem města dne 30. 8. 2023, záměr darování pozemků zveřejněný od 27. 7. 2023 do 14. 8. 2023, nabyté pozemky zařazeny na účet 031 v převzaté účetní hodnotě 32 576,09 Kč a pozbyté pozemky vyřazeny z účtu 031 v účetní hodnotě 4 005,97 Kč, účtováno na účet 401

Kupní smlouva a smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 21. 12. 2023 (město jako kupující, prodávající a povinný z věcného břemene) s právními účinky vkladu ke dni 28. 12. 2023, prodej pozemku p.č. 142/20 o výměře 12 m² a nákup dílu „a“ o výměře 489 m² odděleného z pozemku p.č. 1713/10 vše v k.ú. Přibyslav schváleno zastupitelstvem města dne 13. 12. 2023, záměr prodeje pozemku zveřejněný od 15. 9. 2023 do 2. 10. 2023, kupní cena za prodaný pozemek ve výši 4 800 Kč uhrazena dne 22. 12. 2023 výpis č. 305 (Fio), kupní cena za koupený pozemek ve výši 48 900 Kč uhrazena dne 28. 12. 2023 výpis č. 309 (Fio), jednorázová náhrada za zřízení věcného břemene ve výši 1 000 Kč + DPH splatná v roce 2024

Smlouva o převodu vlastnictví k majetku České republiky č.j. HSJI-24-64/E-2023 ze dne 8. 12. 2023, předávající Česká republika – Hasičský záchranný sbor Kraje Vysočina IČO 70885184, městu předán přívěs speciální cisterna 2ks, Předávací protokol ze dne 11. 12. 2023, majetek zařazen na účet 022 k datu 11. 12. 2023 v převzaté účetní ceně 242 760 Kč, inv. č. 900114 a 900115, účtováno na účet 401

Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. 111941/IV-12-2024308 ze dne 27. 10. 2023 s právními účinky vkladu ke dni 9. 11. 2023, dotčené pozemky p.č. 797 a 798 v k.ú. Hřiště, smlouva schválena radou města dne 4. 10. 2023, jednorázová náhrada za zřízení věcného břemene ve výši 11 495 Kč vč. DPH uhrazena oprávněnou ČEZ Distribuce, a.s. IČO 24729035 dne 13. 12. 2023 výpis č. 297 (Fio)

Smlouvy ostatní:

Smlouva o zajištění hospodaření v lese, odborné správě lesů a nákupu dříví ze dne 7. 12. 2018, poskytovatel Lesní družstvo obcí IČO 64259773, předmět smlouvy "zajištění pro vlastníka provádění potřebných prací v předem dohodnutém rozsahu a časovém sledu, případně i nákup vytěženého dříví", smlouva uzavřena na dobu neurčitou od 1. 1. 2019

Smlouva o zemědělském pachtu ze dne 17. 5. 2018 ve znění dodatku č. 6 ze dne 29. 9. 2022, pachtýř Lesní družstvo obcí IČO 64259773, účel pachtu "přenechání nemovitostí v podílovém spoluvlastnictví města Přibyslav uvedené v čl. II smlouvy pachtýři k dočasnému užívání a používání", smlouva uzavřena na dobu neurčitou od 17. 5. 2018

Dohoda o uznání dluhu (o úhradě vzniklé škody) ze dne 2. 11. 2023, dlužník Lesní družstvo obcí IČO 64259773, předmět dohody "náhrada škody, kterou dlužník způsobil věřiteli (město Přibyslav) na evidovaném dříví", dohodu o uznání dluhu schválila rada města dne 4. 10. 2023 usnesení č. 280/23, škoda uhrazena dne 7. 11. 2023 výpis č. 277 (Fio)

Inventarizační zápis o provedení mimořádné inventarizace ze dne 29. 6. 2023 (datum zahájení a ukončení inventury dne 5. 6. 2023, inventarizace provedena ke dni 31. 5. 2023), zjištěné inventarizační rozdíly (manko) 2 532,05 m³ dříví

- evidence pohybů na skladě VS07 (detailní dle dokladů) ze dne 14. 11. 2023 za říjen 2023

- faktura č. 231256 ze dne 27. 11. 2023 (KDF č. 2428) dodavatel Lesní družstvo obcí IČO 64259773 na částku 71 859 Kč vč. DPH za přibližování dříví (205,25 m³), uhrazená dne 18. 12. 2023 výpis č. 315 (Fio), zaúčtováno na účet 518
 - faktura č. 231257 ze dne 27. 11. 2023 (KDF č. 2429) dodavatel Lesní družstvo obcí IČO 64259773 na částku 75 266 Kč vč. DPH za těžbu dříví (213,68 m³), uhrazená dne 18. 12. 2023 výpis č. 315 (Fio), zaúčtováno na účet 518
 - faktura č. 231258 ze dne 27. 11. 2023 (KDF č. 2430) dodavatel Lesní družstvo obcí IČO 64259773 na částku 88 565 Kč vč. DPH za těžbu dříví (252,03 m³), uhrazená dne 18. 12. 2023 výpis č. 315 (Fio), zaúčtováno na účet 518
 - faktura č. 231364 ze dne 31. 12. 2023 (KDF č. 2496) dodavatel Lesní družstvo obcí IČO 64259773 na částku 54 940,46 Kč vč. DPH za přibližování dříví (281,75 m³), uhrazená v roce 2024, zaúčtováno na účet 518
 - faktura vystavená č. 32300044 ze dne 15. 6. 2023 odběratel Lesní družstvo obcí IČO 64259773 na částku 130 201,97 Kč vč. DPH za prodej dřeva (117,55 m³), uhrazená dne 29. 6. 2023 výpis č. 161 (Fio), zaúčtováno na účet 601
 - faktura vystavená č. 32300045 ze dne 15. 6. 2023 odběratel Lesní družstvo obcí IČO 64259773 na částku 12 475,51 Kč vč. DPH za prodej dřeva (7,10 m³), uhrazená dne 29. 6. 2023 výpis č. 161 (Fio), zaúčtováno na účet 601
 - faktura vystavená č. 32300046 ze dne 15. 6. 2023 odběratel Lesní družstvo obcí IČO 64259773 na částku 54 533,94 Kč vč. DPH za prodej dřeva (22,99 m³), uhrazená dne 29. 6. 2023 výpis č. 161 (Fio), zaúčtováno na účet 601
 - faktura vystavená č. 32300047 ze dne 15. 6. 2023 odběratel Lesní družstvo obcí IČO 64259773 na částku 239 031,21 Kč vč. DPH za prodej dřeva (199,18 m³), uhrazená dne 29. 6. 2023 výpis č. 161 (Fio), zaúčtováno na účet 601
 - faktura vystavená č. 32300048 ze dne 15. 6. 2023 odběratel Lesní družstvo obcí IČO 64259773 na částku 268 251,85 Kč vč. DPH za prodej dřeva (187,53 m³), uhrazená dne 29. 6. 2023 výpis č. 161 (Fio), zaúčtováno na účet 601
 - faktura vystavená č. 32300088 ze dne 15. 11. 2023 odběratel Lesní družstvo obcí IČO 64259773 na částku 188 291,03 Kč vč. DPH za prodej dřeva (168,94 m³), uhrazená dne 5. 12. 2023 výpis č. 302 (Fio), zaúčtováno na účet 601
- Dokumentace k veřejným zakázkám - Veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce na akci „Rekonstrukce rybníku Němečák, Přibyslav“
- Usnesení rady města ze dne 3. 5. 2023 o schválení vyhlášení výběrového řízení
 - Výzva k podání nabídky a zadávací dokumentace ze dne 26. 4. 2023, 12x zaslaná elektronicky dne 4. 5. 2023 a zveřejněná na internetových stránkách města dne 4. 5. 2023
 - 3x nabídka
 - Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 25. 5. 2023
 - Usnesení rady města ze dne 7. 6. 2023 o výběru nabídky a schválení uzavření smlouvy s vybraným uchazečem
 - Informace o výběru zaslaná elektronicky dne 8. 6. 2023
 - Smlouva o dílo ze dne 15. 6. 2023 na stavební práce na akci „Rekonstrukce rybníku Němečák, Přibyslav“ zhotovitel Venc, s.r.o., IČO 07264712, cena díla 855 697,45 Kč bez DPH, 1 035 393,91 Kč vč. DPH, termín ukončení a předání díla 11/2023, zveřejněná na profilu zadavatele dne 19. 6. 2023
 - Dodatek č. 1 ze dne 4. 12. 2023 ke Smlouvě o dílo ze dne 15. 6. 2023 na akci „Rekonstrukce rybníku Němečák, Přibyslav“ zhotovitel Venc, s.r.o., IČO 07264712, (méně a více práce) cena díla zvýšena na 983 139,40 Kč bez DPH, uzavření dodatku schváleno radou města dne 29. 11. 2023, zveřejněný na profilu zadavatele 13. 12. 2023
 - Zápis o předání staveniště ze dne 24. 8. 2023
 - Faktura č. 230100099 ze dne 13. 10. 2023 (KDF č. 80813) ke Smlouvě o dílo ze dne 15. 6. 2023 na stavební práce na akci „Rekonstrukce rybníku Němečák, Přibyslav“ zhotovitel Venc, s.r.o., IČO 07264712, na částku 269 922,59 Kč bez DPH, přenesená daňová povinnost, uhrazená dne 6. 11. 2023 výpis č. 263/2023 (Fio), zaúčtováno na účet 511
 - Faktura č. 230100114 ze dne 13. 11. 2023 (KDF č. 80902) ke Smlouvě o dílo ze dne 15. 6. 2023 na stavební práce na akci „Rekonstrukce rybníku Němečák, Přibyslav“ zhotovitel

Venc, s.r.o., IČO 07264712, na částku 549 911,12 Kč bez DPH, přenesená daňová povinnost, uhrazená dne 4. 12. 2023 výpis č. 288/2023 (Fio), zaúčtováno na účet 511

- Faktura č. 230100114 ze dne 30. 11. 2023 (KDF č. 80979) ke Smlouvě o dílo ze dne 15. 6. 2023 a Dodatku č. 1 ze dne 4. 12. 2023 na stavební práce na akci „Rekonstrukce rybníku Němečák, Příbyslav“ zhotovitel Venc, s.r.o., IČO 07264712, na částku 163 305,69 Kč bez DPH, přenesená daňová povinnost, uhrazená dne 12. 12. 2023 výpis č. 296/2023 (Fio), zaúčtováno na účet 511
- Protokol o odevzdání a převzetí díla ze dne 29. 11. 2023
- Skutečně uhrazená cena za plnění smlouvy ve výši 983 139,40 Kč bez DPH zveřejněna na profilu zadavatele dne 13. 12. 2023

Veřejná zakázka malého rozsahu na dodávky „Výměna kotlů v kotelně Základní školy v Příbyslavi“

- Usnesení rady města ze dne 18. 10. 2023 o vyhlášení veřejné zakázky
- Výzva k podání nabídky a zadávací dokumentace ze dne 9. 10. 2023 zasláná 6x elektronicky dne 19. 10. 2023 a zveřejněná na internetových stránkách města dne 19. 10. 2023
- 3x žádost o vysvětlení a 3x odpověď na dotaz (26. 10. 2023 – 31. 10. 2023 elektronicky)
- 2x nabídka
- Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 7. 11. 2023
- Usnesení rady města ze dne 15. 11. 2023 o výběru nabídky a schválení uzavření smlouvy s vybraným uchazečem
- Informace o výběru nejvýhodnější nabídky zasláná elektronicky dne 20. 11. 2023
- Smlouva o dílo ze dne 29. 11. 2023, na dodávku a související práce „Výměna kotlů v kotelně Základní školy v Příbyslavi“, zhotovitel MEGATOP s.r.o. IČO 26967111, cena díla 1 043 000 Kč bez DPH, 1 262 030 Kč vč. DPH, termín ukončení a předání díla 01/2024, zveřejněná na profilu zadavatele dne 11. 12. 2023
- Zápis o předání staveniště ze dne 29. 11. 2023
- Zápis o předání stavby ze dne 31. 1. 2024
- Faktura č. 24220024 ze dne 2. 2. 2024 (KDF č. 80066) ke Smlouvě o dílo ze dne 29. 11. 2023, na dodávku a související práce „Výměna kotlů v kotelně Základní školy v Příbyslavi“, zhotovitel MEGATOP s.r.o., IČO 26967111, na částku 1 043 000 Kč bez DPH, 1 262 030 Kč vč. DPH, uhrazená dne 13. 2. 2024 výpis č. 38/2024 (Fio), zaúčtováno na účet 511
- Skutečně uhrazená cena za plnění smlouvy ve výši 1 043 000 Kč bez DPH zveřejněná na profilu zadavatele dne 1. 3. 2024

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - konaného dne 18. 10. a 13. 12. 2023

Zápisy z jednání rady včetně usnesení - konaného dne 4. 10., 15. 11., 29. 11. a 29. 12. 2023



MĚSTO PŘIBYSLAV

Bechyňovo náměstí 1, 582 22 Příbryslav

ČÍSLO JEDNACÍ:
VYŘIZUJE: Mgr. Milan Kachlík
TEL: 569 430 838, 775 057 414
E-MAIL: kachlikm@pribyslav.cz

Krajský úřad Kraje Vysočina
Odbor kontroly
Oddělení přezkoumání hospodaření obcí
Žižkova 57
587 33 Jihlava

Informace o přijetí opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků.

Nedostatek:

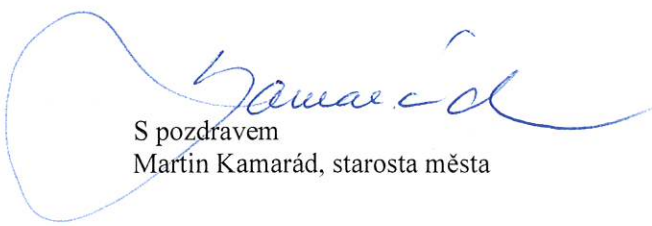
Město eviduje na účtu 377 - Ostatní krátkodobé pohledávky mj. pohledávku ve výši 18 150 Kč a další ve výši 25 274 Kč. Jedná se o fiktivní pohledávky za hospodářskou činností města. U částky 18 150 Kč se jedná o část neuhrazené faktury č. 2023640038 za hnutí sněhu na skládce odpadů (tato částka je evidována také na účtu 321 - Dodavatelé). Částka 25 274 Kč byla doložena zůstatky v "pokladních místech" hospodářské činnosti ke dni 31. 12. 2023, které nebyly převedeny do pokladny hospodářské činnosti. Duplicitním evidováním na rozvahových účtech dochází k navýšení bilanční sumy a ke zkreslení věrného obrazu účetnictví.

Opatření:

Na účty 377 a 378 – Ostatní krátkodobé pohledávky a závazky již nebudou účtovány pohledávky ani závazky za hospodářskou ani hlavní činností. Bude účtováno přímo na nákladové nebo výnosové účty.
Termín plnění opatření: trvale

Hotovost na „pokladním místě“ hospodářské činnosti (skládka) bude převedena na konci roku do pokladny hospodářské činnosti. Příslušná směrnice opravena.
Termín plnění opatření: trvale

Zodpovídá: vedoucí OHS Milan Kachlík


S pozdravem
Martin Kamarád, starosta města