

# Krajský úřad Ústeckého kraje

Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem  
odbor kontroly

Datum: 07.03.2022  
Spisová značka: KUUK/061293/2021/6  
Číslo jednací: KUUK/006190/2022  
UID: kuukes861c635b  
Počet listů/příloh: 19/0

## ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ města Roudnice nad Labem za rok 2021, IČ: 00264334

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření a na základě výsledku konečného dílčího přezkoumání hospodaření.

Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno doručením oznámení dne 27.07.2021 a bylo provedeno na základě ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů.

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo v sídle města Roudnice nad Labem, na adrese Karlovo náměstí 21, 413 21 Roudnice nad Labem, dne 11.10.2021 - 13.10.2021.

Dílčí přezkoumání vykonala kontrolní skupina ve složení:

- Ing. Iva Krbcová - kontrolor pověřený řízením přezkoumání
- Angelika Alblová - kontrolor
- Ing. Valerie Šebestová - kontrolor
- Ing. Hedvika Feixová - kontrolor

Konečné dílčí přezkoumání se uskutečnilo v sídle města Roudnice nad Labem, na adrese Karlovo náměstí 21, 413 21 Roudnice nad Labem, dne 28.02.2022 - 02.03.2022.

Konečné dílčí přezkoumání vykonala kontrolní skupina ve složení:

- Ing. Iva Krbcová - kontrolor pověřený řízením přezkoumání
- Ing. Valerie Šebestová - kontrolor
- Ing. Hedvika Feixová - kontrolor
- Angelika Alblová - kontrolor

Zástupci územního samosprávného celku:

- Ing. František Padělek - starosta
- Ing. Dana Popelková - vedoucí ekonomického odboru

## **Předmět přezkoumání hospodaření**

Předmětem přezkoumání jsou údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to v souladu s § 2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“):

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- 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.

Předmětem přezkoumání dále je dle § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem,
- i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

## **Hlediska přezkoumání hospodaření**

Předmět přezkoumání se podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Přezkoumání hospodaření města bylo realizováno na konkrétních datech týkajících se zákonem vymezených předmětů přezkoumání. Informace a podklady byly z celkového souboru veškerých dostupných dat vybírány s využitím odborného úsudku kontrolujícího. Využití odborného úsudku v sobě zahrnuje posouzení rizikovosti a významnosti získaných informací a znalostí konkrétních oblastí a důležitých aspektů prostředí kontrolovaného subjektu, za účelem stanovení přiměřeného rozsahu prověřování a vhodných kontrolních postupů. Výčet konkrétních dokladů a jiných materiálů využitých pro realizaci vlastního ověřování vybraných finančních a hospodářských operací při přezkoumání hospodaření je popsán v části A, bod I zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření (dále také „zpráva“). Míru ujištění vycházející ze závěrů této zprávy je nezbytné vnímat v tomto konkrétním rozsahu prověřovaných informací a podkladů. V případě, že při přezkoumání jednotlivých předmětů byly zjištěny chyby a nedostatky, jsou podrobně popsány v další části zprávy.

## A. Přezkoumané písemnosti

I. Výběrovým způsobem byly prověřovány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Na rok 2021 zpracován v třídění dle rozpočtové skladby. Zveřejněn na internetových stránkách a na úřední desce města v souladu s § 11 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon o rozpočtových pravidlech).
Rozpočtová opatření	K 31.12.2021 provedlo město šest rozpočtových opatření schválených zastupitelstvem města (dále jen ZM) a šestnáct rozpočtových opatření schválených radou města (dále jen RM). Pravomoc k provádění rozpočtových opatření pro RM stanovena dne 05.09.2013. Dne 08.12.2021 ZM udělilo ekonomickému odboru právo činit změny a přesuny na straně příjmů a výdajů, v souvislosti s upřesněním a úpravou rozpočtu na konci roku. Na základě této pravomoci provedeno sedmé rozpočtové opatření k 31.12.2021. Rozpočtová opatření byla evidována dle časové posloupnosti a zapracována do finančního výkazu FIN 2-12 M. Po schválení byla rozpočtová opatření zveřejněna dle zákona o rozpočtových pravidlech. Kontrolou bylo ověřeno k 31.12.2021: - změna celkové výše příjmů, výdajů a financování dle schválených rozpočtových opatření na výkaz FIN 2-12 M (sloupec 2 - Rozpočet po změnách).
Schválený rozpočet	Rozpočet na rok 2021 byl projednán a schválen ZM dne 09.12.2020 jako schodkový. Schodek byl krytý finančními prostředky z minulých let. Ověřen zůstatek bankovních účtů k 31.12.2021. Rozpočet byl do finančního výkazu FIN 2-12 M pořízen shodně. Závaznými ukazateli byly stanoveny: - na straně příjmů - daňové příjmy, nedaňové příjmy a dotace, - na straně výdajů - v členění dle jednotlivých odborů na běžné a kapitálové výdaje, na odbor školství kultury a sportu stanoveny provozní příspěvky pro jednotlivé zřízené příspěvkové organizace, - ve výdajích na ekonomický odbor stanoveny neinvestiční dotace na projekty a spoluúcast města na nich u založené obecně prospěšné společnosti Říp, o.p.s., - na straně financování - zapojení vlastních prostředků do příjmů. Schválený rozpočet byl zveřejněn na internetových stránkách a na úřední desce města v souladu se zákonem o rozpočtových pravidlech. Na úřední desce města je informace o tom, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možné nahlédnout do jeho listinné podoby.
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	V rámci schváleného rozpočtu na rok 2021 byly schváleny příspěvky na provoz příspěvkovým organizacím. Závazným ukazatelem všech příspěvkových organizací města stanoven kladný hospodářský výsledek.
Střednědobý výhled rozpočtu	Zpracován na roky 2022 - 2026 a schválen ZM dne 09.12.2020. Návrh a schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn na internetových stránkách a na úřední desce města v souladu se zákonem o rozpočtových pravidlech. Na úřední desce města je informace o tom, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možné nahlédnout do jeho listinné podoby.

Závěrečný účet	Za rok 2020 byl projednán a schválen ZM dne 23.06.2021 s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením bez výhrad. Zveřejněn na internetových stránkách a na úřední desce města v souladu se zákonem o rozpočtových pravidlech. Na úřední desce města je informace o tom, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možné nahlédnout do jeho listinné podoby.
Bankovní výpis	Zůstatky na bankovních výpisech souhlasily se stavem k 30.06.2021 a k 31.12.2021 ve výkazu rozvaha na syntetických účtech (dále jen SÚ): SÚ 231 - Základní běžný účet ÚSC souhlasil i se stavem na řádku 6010 ve finančním výkazu FIN 2-12 M, SÚ 245 - Jiné běžné účty (Depozitní účet), SÚ 241 - Běžný účet, SÚ 451 - Dlouhodobé úvěry.
Dohoda o hmotné odpovědnosti	Předložena Dohoda o odpovědnosti k ochraně hodnot svěřených zaměstnanci k vyúčtování ze dne 02.06.2021 - městský strážník.
Evidence majetku	Pořízení dopravního automobilu pro Jednotku sboru dobrovolných hasičů města Roudnice nad Labem - FORD Transit kombi L2H2, 350 Trend v celkové hodnotě 826 171,- Kč bez DPH. O nákupu vozidla rozhodla RM dne 16.06.2021 usnesením č. 239/2021. Předloženy: - cenová nabídka č. 202103375 ze dne 20.05.2021 od firmy Auto Trutnov s.r.o., - kupní smlouva č. DS202100278 ze dne 02.08.2021 uzavřená s firmou Auto Trutnov s.r.o. (zveřejněna v registru smluv a na úřední desce města dne 03.08.2021), - předávací protokol ze dne 22.12.2021, - faktura došla č. 1021118 ze dne 22.12.2021 se splatností 21.01.2022, - vnitřní účetní doklad č. 0720274, - evidenční karta majetku - majetkový doklad evidenční číslo 00305. Na pořízení vozidla poskytnuty dvě investiční dotace označené účelovým znakem (dále jen ÚZ): - ÚZ 14502 poskytovatel Ministerstvo vnitra na základě Rozhodnutí č. 014D262001223 ve výši 450 000,- Kč. Prostředky poskytnuty dne 14.01.2022 výpis ČNB č. 1, - ÚZ 00022 poskytovatel Ústecký kraj na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. 21/SML2767/SOPD/KH ve výši 300 000,- Kč. Prostředky poskytnuty dne 27.10.2021 výpis ČNB č. 57.
Evidence pohledávek	Kontrola evidence pohledávek proběhla na dokladovou inventarizaci k 31.12.2021, stavy pohledávek byly odsouhlaseny na stavy v obrátové a rozvaze sestavené za období 12/2021. Tvorba opravných položek SÚ 192 - Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti: Analytický účet (dále jen AÚ) 0001 (k SÚ/AÚ 315/0001, 0002, 0003, 0004, 0005, 0007, 0011, 0012, 0019, 0020, 0040, 0041, 0042, 0043, 0044, 0045, 0060, 0061) zůstatek ve výši 6 138 663,98 Kč. Doloženy Seznamy opravných položek dle jednotlivých AÚ - modul licence GORDIC - MURL a modul T-WIST (předpisy a platby) k 31.12.2021. AÚ 0002 (k SÚ/AÚ 315/0017, 0018) zůstatek ve výši 1 767 955,75 Kč. Doložen stav k 31.12.2021 - modul T-WIST (předpisy a platby) stav k 31.12.2021. Tvorba opravných položek SÚ 194 - Opravné položky k odběratelům: AÚ 0001 (k SÚ 311/0100) zůstatek ve výši 3 236 797,20 Kč. Doložen Protokol OOP modul GORDIC (předpisy, platby) k 31.12.2021. AÚ 0201 (k SÚ 311/0203) zůstatek ve výši 3 326 017,72 Kč. Doložena Evidence - opravné položky k pohledávkám (předpis, platby).



	<p>AÚ 0202 (k SÚ 311/0207) zůstatek ve výši 99 239,36 Kč. Doložena Evidence - opravné položky k pohledávkám (předpis, platby).</p> <p>AÚ 0300 (k SÚ 311/0310) zůstatek ve výši 2 832,- Kč. Doložen Protokol OOP modul GORDIC (předpisy, platby) k 31.12.2021.</p> <p>AÚ 0303 (k SÚ 311/0340) zůstatek ve výši 11 600,- Kč. Doložen Seznam opravných položek modul GORDIC (předpisy, platby) k 31.12.2021.</p> <p>AÚ 0304 (k SÚ 311/0350) zůstatek ve výši 8 167,50 Kč. Doložen protokol OOP modul GORDIC (předpisy, platby) k 31.12.2021.</p> <p>Tvorba opravných položek SÚ 199 - Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám:</p> <p>AÚ 0001 (k SÚ 377/0100, 0111) zůstatek ve výši 4 171 802,50 Kč. Doložena Evidence - opravné položky k pohledávkám k 31.12.2021.</p>
Evidence závazků	<p>Kontrolou ověřen stav SÚ 321 - Dodavatelé k 31.12.2021:</p> <p>SÚ/AÚ 321/0010 zůstatek k 31.12.2021 ve výši 20 455,- Kč (došlé faktury se splatností 01/2022),</p> <p>SÚ/AÚ 321/0020 zůstatek k 31.12.2021 ve výši 165 659,06 Kč (došlé faktury se splatností 01/2022),</p> <p>SÚ/AÚ 321/0030 zůstatek k 31.12.2021 ve výši 3 132 892,53 Kč (došlé faktury se splatností 01,02/2022),</p> <p>SÚ/AÚ 321/0040 zůstatek k 31.12.2021 ve výši 0,- Kč,</p> <p>SÚ/AÚ 321/0050 zůstatek k 31.12.2021 ve výši 0,- Kč,</p> <p>SÚ/AÚ 321/0100 zůstatek k 31.12.2021 ve výši 685 539,52 Kč (dobropis a došlé faktury se splatností 01/2022).</p>
Faktura	<p>Faktury došlé: KDF202100641 až KDF202100651.</p> <p>Faktury vydané: KOF202100221 až KOF202100239.</p>
Hlavní kniha	<p>Obratová předvaha byla předložena k 30.06.2021 a k 31.12.2021. Konečné zůstatky syntetických účtů odpovídaly zůstatkům ve výkazu rozvaha sestavené k 31.12.2021.</p>
Inventurní soupis majetku a závazků	<p>Město postupuje při inventarizaci majetku a závazků dle Směrnice č. 9/2019 o inventarizaci majetku a závazků s účinností od 01.12.2019. Příkaz starosty č. 1/2020 k provedení řádné inventarizace majetku a závazků v kalendářním roce 2021 ze dne 29.10.2021.</p> <p>Plán inventur na rok 2021 ze dne 20.10.2021. Zahájení inventur 01.11.2021, ukončení 19.02.2022. Příloha č. 1 - přehled SÚ/AÚ fyzické inventury; příloha č. 2 - přehled SÚ/AÚ dokladové inventury. Zahájení prvotních inventur hmotného majetku dne 15.11.2021, ukončení 31.12.2021 (k 30.10.2021). Rozdílové inventury hmotného majetku (dodatečné inventurní soupisy přírůstků a úbytků hmotného majetku) zahájeny od zjištění stavů z prvotních inventur, ukončení do 11.02.2022 (01.11.2021 - 31.12.2021). Dokladové inventury: zahájení 03.01.2022, ukončení 11.02.2022 (k 31.12.2021).</p> <p>Proškolení inventarizačních komisí dne 11.11.2021.</p> <p>Inventarizační zpráva rok 2021 ze dne 18.02.2022 se závěrem: veškeré přírůstky a úbytky majetku byly v průběhu rozdílové inventury zaúčtovány a vypořádány k rozvahovému dni 31.12.2021. Nebyly zjištěny rozdíly na rozvahových účtech. Ke dni konečného přezkumu hospodaření za rok 2021 návrh hlavní inventarizační komise ke schválení RM. Přílohy inventarizační zprávy:</p> <p>č. 1 - fyzická inventura - porovnání stavu majetku od 01.11.2021 do 31.12.2021 - rozdílová inventura se stavem k 31.12.2021</p> <p>č. 2 - dokladová inventura k 31.12.2021.</p> <p>Limit k odsouhlasení pohledávek a závazků stanoven směrnici č. 9/2019. Výpis z katastru nemovitostí předložen k 31.12.2021 za katastrální území Dobříň, Vědomice, Podlusky, Roudnice nad Labem.</p> <p>Město nemá zastavený majetek.</p>

	<p>Územní celek sleduje majetek zatížený věcnými břemeny v účetnictví na SÚ/AÚ:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 021/0110, 021/041 - Stavby (věcné břemeno),</li> <li>- 031/0110, 031/0210, 031/0310, 031/0410, 031/0510, - Pozemky (věcné břemeno).</li> </ul> <p>Kontrola inventurních soupisů, dodatečných inventurních soupisů a zjednodušených inventurních soupisů všech rozvahových a podrozvahových účtů.</p>
Kniha došlých faktur	<p>Předložena k 30.06.2021 a 31.12.2021.</p> <p>Kontrolou ověřena číselná posloupnost doručených faktur.</p>
Kniha odeslaných faktur	<p>Předložena k 30.06.2021 a k 31.12.2021.</p> <p>Kontrolou ověřena číselná posloupnost odeslaných faktur.</p>
Odměňování členů zastupitelstva	<p>ZM dne 11.12.2019 schválilo navýšení odměn neuvolněných zastupitelů od 01.01.2020 pro rok 2021 v nezměněné výši.</p> <p>Kontrolou ověřena výše vyplacených odměn za měsíc leden - prosinec 2021 dle předložených mzdových listů:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- uvolněného starosty,</li> <li>- uvolněného místostarosty,</li> <li>- neuvolněného místostarosty,</li> <li>- neuvolněného člena rady města,</li> <li>- neuvolněného předsedy kontrolního výboru, finančního výboru,</li> <li>- neuvolněné předsedkyně komise kulturní a pro mezinárodní styky a cestovní ruch,</li> <li>- neuvolněného člena finančního výboru, kontrolního výboru,</li> <li>- neuvolněného člena ZM bez dalších funkcí.</li> </ul> <p>V období od 01.01.2021 do 31.12.2021 dle prohlášení zástupce města nebyl uzavřen nový pracovněprávní vztah se členem zastupitelstva města.</p> <p>V období od 01.01.2021 do 31.12.2021 dle prohlášení zástupce města nebyla vyplacena mimořádná odměna členovi zastupitelstva města.</p>
Pokladní doklad	<p>Pokladní doklady (hlavní pokladna): doklady č. HP2101572 až HP21011591.</p>
Pokladní kniha (deník)	<p>Město Roudnice nad Labem se řídí vnitřní Směrnicí č. 2/2018 rady města o vedení pokladní agendy s účinností od 10.05.2018.</p> <p>Zůstatky peněžních prostředků v pokladních knihách k 30.06.2021 souhlasily se stavem ve výkazu rozvaha SÚ 261 - Pokladna a s položkou 5182 - Převody vlastní pokladně ve finančním výkazu FIN 2-12 M.</p> <p>Dohody o hmotné odpovědnosti na svěřené hodnoty z minulých let bez změn.</p> <p>Stav jednotlivých pokladen k 31.12.2021 ve výši 0,- Kč souhlasil se stavem ve výkazu rozvaha na SÚ 261 - Pokladna.</p> <p>Kontrolou ověřeny stavy pokladních knih k 31.12.2021 k SÚ/ AÚ:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>261/0100 - Pokladna hlavní činnost - centrální pokladna,</li> <li>261/0102 - Pokladna č. 3,</li> <li>261/0103 - Pokladna č. 19,</li> <li>261/0104 - Pokladna č. 14.</li> </ul>
Příloha rozvahy	<p>Předložena k 30.06.2021 a k 31.12.2021.</p>
Rozvaha	<p>Předložena k 30.06.2021 a k 31.12.2021.</p>
Účetní doklad	<p>Kontrolovány účetní doklady k výpisům SÚ/AÚ:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>231/0410 bankovní výpis č. 72 Komerční banka, a. s.; účetní doklad č. 0072239 - 0072243,</li> <li>231/0411 bankovní výpis č. 12 Československá obchodní banka, a. s.; účetní doklad č. 1002012,</li> <li>231/0412 bankovní výpis č. 6 Československá obchodní banka, a. s.; účetní doklad č. 1003006,</li> <li>231/0423 bankovní výpis č. 30 Česká národní banka; účetní doklad č. 0132037,</li> </ul>

	231/0613 bankovní výpis č. 48 Komerční banka, a. s.; účetní doklad č. 1800051 - 1800052, 231/0614 bankovní výpis č. 8 Komerční banka, a. s.; účetní doklad č. 0792008 - 0792010, 231/0621 bankovní výpis č. 77 Komerční banka, a. s.; účetní doklad č. 0048152 - 0048153, 231/0420 bankovní výpis č. 128 Československá obchodní banka, a. s.; účetní doklad č. 1004139 - 1004140, 231/0430 bankovní výpis č. 26 Česká spořitelna, a. s.; účetní doklad č. 0084041 - 0084043, 231/0611 bankovní výpis č. 132 Komerční banka, a. s.; účetní doklad č. 0037046 - 37056, 231/0612 bankovní výpis č. 130 Komerční banka, a. s.; účetní doklad č. 0060297 - 0060303, 245/0041 bankovní výpis č. 61 Česká spořitelna, a. s.; účetní doklad č. 0216199.
Účetnictví ostatní	Účetní závěrka schválena ZM dne 23.06.2021 usnesením č. 39/2021/ZM. Hospodářský výsledek za rok 2020 proúčtován účetním dokladem č. UCT21011915 ze dne 23.06.2021.
Účtový rozvrh	Platný pro rok 2021.
Upomínka k pohledávce a závazku	Kontrola procesu vymáhání pohledávek po splatnosti: Exekuční příkaz na srážku ze mzdy, jiné odměny za závislou činnost nebo náhrady za pracovní příjem, důchody, sociální a nemocenské dávky, stipendia apod. č.j. MURCE/6122/2021 ze dne 12.02.2021; právní moc 08.03.2021. Úhrada dne 27.04.2021.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Předložen výkaz FIN 2-12 M k 30.06.2021 a k 31.12.2021.
Výkaz zisku a ztráty	Předložen k 30.06.2021 a k 31.12.2021.
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	Předložena k 30.06.2021 a k 31.12.2021.
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	Předložena k 30.06.2021 a k 31.12.2021.
Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán	Město je zřizovatelem třinácti příspěvkových organizací (dále jen p.o.): - Mateřská škola Pohádka, Josefa Hory 967, Roudnice nad Labem, - Mateřská škola Pastelka Roudnice nad Labem, Libušina 1067, - Mateřská škola Sluníčko Roudnice n. L., Školní 1805, - Mateřská škola Písnička - U Mevy, Roudnice n. L., Řípská 1389, - Masarykova mateřská škola, Roudnice nad Labem, - Základní umělecká škola Roudnice n. L., Rvačov 112, - Základní škola a mateřská škola Roudnice nad Labem, Školní 1803, - Základní škola Roudnice nad Labem, Karla Jeřábka 941, - Základní škola v Roudnici nad Labem, Jungmannova 660, - Dům dětí a mládeže TREND Roudnice n. L., Školní 1803, - Domov důchodců Roudnice nad Labem, - Podřipské muzeum, - Roudnické městské služby, Roudnice nad Labem, dne 08.12.2021 usnesením č. 89/2021/ZM schváleno nové znění Přílohy č. 1 ke Zřizovací listině příspěvkové organizace Roudnické městské služby, příspěvková organizace. Předloženy dokumenty: - Střednědobé výhledy rozpočtu (dále jen SVR) p.o. na roky 2022 - 2024 schváleny RM dne 21.04.2021 usnesením č. 144/2021, návrhy SVR zveřejněny na elektronické úřední desce města od 31.03.2021 do 31.05.2021, schválené SVR zveřejněny od 05.05.2021.

	<p>- Rozpočty na rok 2021 pro p.o. schváleny RM dne 21.04.2021 usnesením č. 143/2021, návrhy rozpočtů zveřejněny na elektronické úřední desce města od 31.03.2021 do 31.05.2021, schválené rozpočty zveřejněny od 05.05.2021.</p> <p>- Odpisové plány p.o. na rok 2021 schváleny RM dne 07.04.2021 usnesením č. 127/2021.</p> <p>- Hospodářské výsledky za rok 2020 a rozdělení výsledku hospodaření p.o. schváleny RM dne 07.04.2021 usnesením č. 126/2021.</p> <p>- Účetní závěrky p.o. za rok 2020 schváleny RM dne 19.05.2021 usnesením č. 178/2021. Protokoly o schválení účetní závěrky všech p.o. předloženy.</p> <p>Na zasedání dne 07.04.2021 usnesením č. 128/2021 RM schválila převod 235 721,89 Kč z rezervního fondu do investičního fondu MŠ Sluníčko a čerpání investičního fondu do výše 460 000,- Kč na výměnu lina a vybudování studny.</p> <p>Na zasedání dne 07.04.2021 usnesením č. 129/2021 RM schválila čerpání investičního fondu ZŠ Jungmannova do výše 650 000,- Kč na výměnu klimatizační jednotky ve školní jídelně.</p> <p>Na zasedání dne 24.02.2021 usnesením č. 78/2021 RM schválila použití rezervního fondu ke krytí schválených nákladů provozu Roudnických městských služeb v roce 2021.</p> <p>Ověřen účetní doklad č. 0036482 (odvod do rozpočtu zřizovatele), bankovní výpis Komerční banky, a. s. č. 61 ze dne 24.03.2021 (příchozí úhrada), účetní doklad č. 0037040 (odvod do rozpočtu zřizovatele), bankovní výpis Komerční banky a.s. č. 130 ze dne 28.06.2021 (příchozí úhrada).</p> <p>Dále je město zřizovatelem organizačních složek:</p> <p>1) Městská knihovna Ervína Špindlera Roudnice nad Labem; Zřizovací listina ze dne 26.07.2019 s účinností od 01.10.2019, Osvědčení o evidenci knihovny s evidenčním číslem: 3427/2003 ze dne 31.08.2020.</p> <p>2) Jednotka sboru dobrovolných hasičů města Roudnice nad Labem; Zřizovací listina ze dne 18.12.2013.</p>
Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí	<p>Město je členem:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Sdružení obcí pro nakládání s odpady,</li> <li>- Svazku obcí Podřipsko.</li> </ul> <p>Kontrolou ověřena úhrada členského příspěvku na rok 2021 Svazku obcí Podřipsko, vydaná faktura č. 21-002-00017, uhrazena 19.05.2021 bankovní výpis Komerční banky, a. s. č. 76 (SÚ/AÚ 231/0820).</p>
Darovací smlouvy	<p>Darovací smlouva ze dne 17.03.2021 uzavřená s Podřipskou nemocnicí s poliklinikou Roudnice n. L., s.r.o. (jako obdarovaný) na základě schválení ZM dne 09.12.2020 usnesením č. 84/ZM/2020. Předmětem smlouvy je dar zdravotní techniky v celkové hodnotě 25 643 059,30 Kč. Smlouva zveřejněna na úřední desce a v registru smluv dne 15.04.2021.</p> <p>Darovací smlouva ze dne 12.05.2021 uzavřená s fyzickou osobou (jako dárce) na základě schválení ZM dne 14.04.2021 usnesením č. 28/2021/ZM. Předmětem smlouvy je dar vlastnického podílu 1/44 na pozemku parcelní číslo 3754/86 (ostatní plocha) v katastrálním území Roudnice nad Labem. Pozemky zařazeny do majetku a účetnictví města ke dni návrhu na vklad do katastru nemovitostí. Ověřen účetní doklad č. 0720084 - zařazení pozemku do majetku města. Karta majetku ze dne 13.05.2021, evidenční číslo 3754/86.</p>

<p>Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím</p>	<p>Příjem a čerpání účelových prostředků z hlediska označení účelovým znakem v účetnictví:  ÚZ 17508 - Podpora rozvoje regionů 2019+ - program č. 11782-investiční. Dotace poskytnuta na základě rozhodnutí Ministerstva pro místní rozvoj č. 117D8230A3290 ze dne 15.04.2021 na akci "Rekonstrukce ul. Stadická". Dotace poskytnuta v režimu Ex ante. Ověřen doklad č. 132018 - poskytnutí dotace ze dne 04.05.2021, bankovní výpis ČNB č. 16. Poskytnuto 5 549 700,- Kč. Kontrolou ověřen doklad č. 0132018 z hlediska označení ÚZ 17508.  ÚZ 13011 - Dotace na výkon činnosti obce s rozšířenou působností v oblasti sociálně - právní ochrany dětí. Dotace poskytnuta na základě rozhodnutí Ministerstva práce a sociálních věcí České republiky č.j. MPSV-2021/48531-213 ze dne 06.04.2021 a Avíza Krajského úřadu Ústeckého kraje č.j. KUUK/055101/2021 (dále jen Avízo) ze dne 26.04.2021. Ověřen doklad č. 132015 - poskytnutí dotace ze dne 29.04.2021, bankovní výpis ČNB č. 14 a výdajové doklady č. 951, 1015, 1028. K 31.12.2021 poskytnuto 5 590 873,- Kč, čerpáno 4 738 796,16 Kč, vrátka nevyčerpané dotace odeslána dne 27.01.2022 výpis Komerční banky, a. s. č. 14, doklad č. 0072047- ověřeno z hlediska označení ÚZ 13011.  ÚZ 13015 - Příspěvek na výkon sociální práce (s výjimkou sociálně-právní ochrany dětí). Dotace poskytnuta na základě rozhodnutí Ministerstva práce a sociálních věcí České republiky č.j. MPSV-2021/67173-213 a Avíza Krajského úřadu Ústeckého kraje č.j. KUUK/057384/2021 ze dne 29.04.2021. Ověřen doklad č. 132016 - poskytnutí dotace ze dne 30.04.2021, bankovní výpis ČNB č. 15 - ověřeno z hlediska označení ÚZ 13015. K 31.12.2021 poskytnuto 1 312 407,- Kč.  Prostředky poskytnuté z Evropské Unie:  ÚZ 13013 - Operační program Zaměstnanost, poskytovatel Evropský sociální fond a Státní rozpočet. Prostředky poskytnuty na základě Avíza Krajského úřadu Ústeckého kraje č.j. KUUK/061656/2020 ze dne 07.05.2021 - 5. část dotace v rámci Operačního programu Zaměstnanost určená na financování projektu "Posílení strategického řízení města Roudnice nad Labem". Dotace poskytnuta v režimu EX ante ve složení evropský podíl 1 023 501,88 Kč a národní podíl 120 411,98 Kč. Ověřen doklad č. 0132022 poskytnutí dotace ze dne 12.05.2021, bankovní výpis ČNB č. 19. Prověřeno z hlediska označení ÚZ 13013, nástrojem 104 a prostorovou jednotkou 1 a 5.</p>
<p>Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím</p>	<p>ZM dne 09.12.2020 usnesením č. 89/2020/ZM si vyhradilo pravomoc vyhlásit dotační programy odboru sociálních věcí na Podporu sociálních služeb pro rok 2021 a Podporu volnočasových a svépomocných aktivit pro rok 2021 (oba programy vyhlášeny dne 10.12.2020). ZM dne 09.12.2020 schválilo usnesením č. 90/2020/ZM Zásady pro udělování dotací z programů dotační politiky města Roudnice nad Labem - odbor školství, kultury a sportu pro rok 2021 (vyhlášeny dne 11.12.2020). Podpora dle těchto zásad je prováděna formou neinvestičních dotací na:  - celoroční sportovní a volnočasové činnosti,  - jednorázové sportovní akce,  - jednorázové volnočasové aktivity,  - kulturní aktivity,  - počiny kulturně historického charakteru významné z regionálního i celostátního hlediska.  Dotační programy zveřejněny v souladu se zákonem o rozpočtových pravidlech.</p>

	<p>Smlouva o poskytnutí (neinvestiční) dotace z rozpočtu města Roudnice nad Labem ze dne 26.04.2021 uzavřená s Basketbalovou Akademií 2006' z.s. na částku 250 000,- Kč. Dotace poskytnuta účelově z okruhu na podporu celoroční sportovní a volnočasové činnosti s povinností předložit vyúčtování dotace do 31.01.2022. Žádost ze dne 29.01.2021. Uzavření smlouvy odsouhlasilo ZM dne 14.04.2021, usnesením č. 18/2021/ZM. Ověřeno zveřejnění na úřední desce města a v registru smluv dne 28.04.2021. Dotace poskytnuta v souladu s uzavřenou smlouvou - doklad č. 0072149 ze dne 30.04.2021.</p> <p>Předložen:</p> <p>Záznam č. 3/2021 - 1.6 o úkonech předcházejících kontrole ze dne 17.02.2022 (dále jen Záznam), o provedených úkonech dle § 5 zákona č. 255/2012 Sb., zákon o kontrole, ve znění pozdějších předpisů z hlediska:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- dodržování smluvních podmínek na základě Smlouvy o poskytnutí (neinvestiční) dotace z rozpočtu města Roudnice nad Labem ze dne 26.04.2021 (vyúčtování dotace ze dne 20.01.2022),</li> <li>- ověření čerpání prostředků a doložení dokladů, jejich průkaznost,</li> <li>- vyhodnocení účelnosti poskytnutých finančních prostředků.</li> </ul> <p>Ze Záznamu vyplývá splnění podmínek pro poskytnutí dotace z rozpočtu města.</p> <p>Smlouva o poskytnutí (neinvestiční) dotace z rozpočtu města Roudnice nad Labem v rámci vyrovnávací platby pro sociální služby v Základní síti služeb Ústeckého kraje na období 2019 - 2021 (dále jen dotace) ze dne 29.04.2021 uzavřená s Charitou Roudnice n. L na celkovou částku 372 000,- Kč. Dotace poskytnuta na zajištění sociální služby "Azylové domy, projekt Azylový dům pro matky s dětmi v Domově sv. Josefa" na období od 01.01.2021 do 31.12.2021, s povinností předložit vyúčtování do konce února 2022. Žádost o dotaci z programu "Podpora sociálních služeb" pro rok 2021 ze dne 09.12.2020. Poskytnutí dotace schváleno ZM dne 14.04.2021 usnesením č. 19/2021/ZM. Ověřeno zveřejnění na úřední desce města a v registru smluv dne 03.05.2021. Poskytnutí dotace ze dne 04.05.2021 doklad č. 0072185 Komerční banka, a.s. (SÚ/AÚ 231/0410).</p> <p>Předloženo:</p> <p>Vyúčtování dotace ze dne 15.02.2022 spolu se Závěrečnou zprávou ze dne 15.02.2022.</p> <p>Dne 09.12.2020 ZM rozhodlo usnesením č. 82/2020/ZM o poskytnutí neinvestiční dotace na účel "Obecně prospěšné služby v oblasti společenského života a cestovního ruchu v OPR Roudnice nad Labem 2021" ve výši 13 000 000,- Kč.</p> <p>Veřejnoprávní smlouva na poskytnutí dotace pro Říp o.p.s. uzavřena dne 22.12.2020 a zveřejněna na úřední desce města a v registru smluv dne 22.12.2020.</p> <p>Prostředky poskytnuty na:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- mzdové náklady, ve výši 6 885 696,- Kč - poskytnuto dne 05.01.2021 výpis Komerční banky, a.s. (SÚ/AÚ 231/0410) č. 1 doklad č. 0072000,</li> <li>- provozní náklady ve výši 2 778 540,- Kč,</li> <li>- kulturní akce ve výši 3 335 764,- Kč.</li> </ul> <p>Peněžní prostředky na provozní náklady a kulturní akce poskytovány v průběhu roku ve výši 1/12 poskytovaných prostředků. Ověřeno poskytnutí za období 4/2021 dne 30.04.2021 výpis Komerční banky, a.s. (SÚ/AÚ 231/0410) č. 50 doklad č. 0072151. Ke dni konečného přezkumu hospodaření města není dokončena kontrola předloženého vyúčtování dotace.</p>
--	--

Smlouvy pachtovní	Pachtovní smlouva ze dne 26.04.2021 na část pozemku par.č. 3687/2, díl evidenčně označený č. 3687/2/6 o výměře 698 m <sup>2</sup> v k.ú. Roudnice n. L. Smlouva byla uzavřena v souladu s usnesením RM č. 11/2020 ze dne 15.01.2020. Doložena žádost ze dne 19.03.2021 a zveřejnění záměru na základě žádosti. Cena schválena RM ze dne 06.12.2017, usnesení č. 18/2017. Pachtovné uhrazeno 26.04.2021 v hotovosti do pokladny města (SÚ/AÚ 261/0100), účetní doklad č. HP2101775.
Smlouvy nájemní	Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 27.08.2021, nájemce Omorfia s.r.o. Město je vlastníkem pozemku parcelní číslo 120/5 jehož je součástí budova č.p. 88 v ulici Arnoštova, k.ú. Roudnice nad Labem. Záměr pronájmu nebytových prostor zveřejněn ve dnech 03.06.2021 do 21.06.2021. Uzavření smlouvy schválila RM dne 11.08.2021, usnesením č. 302/2021. Doloženo zveřejnění smlouvy v registru smluv dne 31.08.2021. Nájemné placeno v měsíčních intervalech od 01.09.2021 na dobu neurčitou na účet vedený u Komerční banky, a. s., první platba 31.08.2021 ve výši 3 507,- Kč bankovní výpis číslo 166, účetní doklad 0348530.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	<p>Smlouva o bezúplatném převodu majetku č. 1004992138 ze dne 31.08.2021 - město nabyvatel pozemků parc.č. 3204/362 a 3204/363 k. ú. Roudnice n. L. Smlouva uzavřena se Státním pozemkovým fondem, schválena ZM dne 16.09.2020 usnesením č. 68/2020/ZM. Pozemky zařazeny do majetkové a účetní evidence města ke dni návrhu na vklad do katastru nemovitostí; účetní doklad č. 0720178 a karta majetku - evidenční číslo 00211.</p> <p>Kupní smlouva č. OS202100003 ze dne 13.01.2021 o převodu nemovitosti na prodej pozemku parc.č. 3950/4 (zastavěná plocha a nádvoří) v k. ú. Roudnice n. L. včetně stavby bez č.p. (garáž). Doloženo zveřejnění záměru v období od 21.09.2020 do 07.10.2020. Smlouva s fyzickou osobou, schválena ZM dne 09.12.2020, usnesením č. 86/2020/ZM. Cena stanovena znaleckým posudkem č. 4101 ze dne 19.08.2020 ve výši 35 501,- Kč a 3 500,- Kč jako náhrada nákladů spojených s prodejem. Pozemek vyřazen z majetkové a účetní evidence města dokladem č. 0720001. Úhrada za prodej v celkové výši 39 001,- Kč přijata dne 14.01.2021 na účet České spořitelny, a. s.,(SÚ/AÚ 231/0430), účetní doklad č. 0084000.</p> <p>Kupní smlouva ze dne 16.12.2021 - město prodávající pozemky parc.č. 367/7 a 43/49 (ostatní plocha) v k.ú. Vědomice, uzavřená s Ústeckým krajem. Doloženo zveřejnění záměru v období od 09.06.2021 do 25.06.2021. Prodej schválen ZM dne 22.09.2021, usnesením č. 76/2021/ZM. Sjednaná kupní cena je nižší než obvyklá. Odchylka zdůvodněna - sjednaná cena stanovena v souladu s usnesením vlády č. 645 ze dne 15.06.2020 (doporučený postup pro realizaci vypořádání pozemků pod silnicemi). Pozemky vyřazen z majetkové a účetní evidence města ke dni návrhu na vklad do katastru nemovitostí dne 06.01.2022; účetní doklad období 01/2022. Úhrada za prodej v celkové výši 2 300,- Kč přijata dne 14.01.2022 na účet České spořitelny, a. s.,(SÚ/AÚ 231/0430), účetní doklad č. 0084003.</p>

Smlouvy o přijetí úvěru	<p>Dne 23.06.2021 ZM schválilo usnesením č. 54/2021/ZM smlouvu o úvěru s Československou obchodní bankou, a. s. Smlouva o úvěru č. 2021004651 ze dne 25.06.2021 na financování investičních projektů města Roudnice nad Labem v letech 2021 - 2032. Úvěr je poskytován jako účelový, úvěrový rámec stanoven do výše 60 000 000,- Kč. První splátka splatná ke dni 31.01.2023 ve výši 500 000,- Kč (v případě čerpání úvěru). Dne 25.06.2021 uzavřen Dodatek č. 1 ke Smlouvě č. 2021004651, kterým se ruší bod g., odst. 3, článku I., o schvalování jednotlivých investičních akcí zastupitelstvem města. K 31.12.2021 nebyl úvěrový rámec čerpán.</p> <p>Město má úvěrovou smlouvu z minulých let - Smlouvu o úvěru č. 1446/17/LCD ze dne 18.01.2018. Kontrolou ověřena splátka jistiny a úroků za období 6/2021, bankovní výpis České spořitelny, a. s. vnitřní účetní doklady č. 0084042 (splátka úroků) a č. 0084043 (splátka jistiny).</p>
Smlouvy o věcných břemenech	<p>Smlouva o zřízení věcného břemene, smlouva č. 29825_14/VB uzavřena dne 21.12.2020 se společností GasNet, s.r.o. Město smluvním vztahu vystupuje jako strana povinná. Zřízení věcného břemene se týká pozemků parc.č. 359/1, 3593/4, 3593/5, 3659, 4267 a 4268, v k.ú. Roudnice nad Labem. Věcné břemeno zřízeno za jednorázovou úhradu 128 792,40 Kč včetně DPH. Návrh na vklad do katastru nemovitostí ze dne 08.01.2021. Smlouva byla uzavřena v souladu s usnesením RM ze dne 15.01.2020, usnesení č. 11/2020. Úhrada ze dne 09.07.2021 na základě vystavené faktury č. KOF202100017; Česká spořitelna, a. s. (SÚ/AÚ 231/0430), bankovní výpis č. 7, účetní doklad č. 0084011. Doloženo zatížení pozemku věcným břemenem z minulých let.</p> <p>Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti číslo IP-12-4010209/VB001 uzavřena dne 26.05.2021 se společností ČEZ Distribuce, a.s. Město ve smluvním vztahu vystupuje jako strana povinná. Zřízení věcného břemene se týká pozemků parc.č. 4150/1, 4150/4, 4150/5, 4150/12, 4150/13, 3686/1, 3654, 3656 (ostatní plocha) a 3593/1 (lesní pozemek) v k.ú. Roudnice nad Labem. Věcné břemeno zřízeno za jednorázovou úhradu 132 435,- Kč bez DPH. Smlouva byla uzavřena v souladu s usnesením RM ze dne 15.01.2020, usnesení č. 11/2020. Úhrada ze dne 09.07.2021 na základě vystavené faktury č. KOF202100237 ze dne 09.06.2021; Česká spořitelna, a. s. (SÚ/AÚ 231/0430), bankovní výpis č. 28, účetní doklad č. 0084046. Návrh na vklad do katastru nemovitostí ze dne 12.11.2021. Doloženo zatížení pozemku věcným břemenem z minulých let.</p> <p>Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti číslo D994210208 uzavřena dne 24.11.2021 se společností Povodí Labe, státní podnik. Město ve smluvním vztahu vystupuje jako strana povinná. Zřízení věcného břemene se týká p.p. č. 4168/1 v k.ú. Roudnice nad Labem. Věcné břemeno zřízeno za jednorázovou úhradu v celkové výši 9 227,- Kč bez DPH. Smlouva byla uzavřena v souladu s usnesením RM ze dne 15.01.2020, usnesení č. 11/2020. Úhrada ze dne 12.01.2022 na základě vystavené faktury č. KOF202100423 ze dne 13.12.2021; Česká spořitelna, a. s. (SÚ/AÚ 231/0430), bankovní výpis č. 1, účetní doklad č. 0084001. Návrh na vklad do katastru nemovitostí ze dne 13.12.2021. Doloženo zatížení pozemku věcným břemenem doklad č. 0720289 ze dne 13.12.2021.</p>



Smlouvy o vkladu majetku	<p>Město má majetkové vklady ve společnostech:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Severočeská vodárenská a.s. ve výši 1,2 %,</li> <li>- Roudnické strojírny a slévárny a.s. ve výši 4,99 % (společnost v konkurzu),</li> <li>- Teplo - byty s.r.o. ve výši 100 %,</li> <li>- Hydrolabe s.r.o. ve výši 8,2 % (společnost v konkurzu).</li> </ul> <p>Smlouvy uzavřeny v minulých letech.</p>
Smlouvy ostatní	<p>Kupní smlouva o převodu vlastnického práva k pozemkům p.č. 447/5 a 444/3 v k.ú. Roudnice nad Labem a dohoda o podmínkách výstavby na pozemcích ze dne 11.08.2021 – město jako prodávající. Smlouva uzavřena s fyzickou osobou. Doloženo zveřejnění záměru v období od 12.05.2021 do 14.06.2021. Prodej schválen ZM dne 23.06.2021 usnesením č. 51/2021. Sjedená kupní cena je nejvyšší nabídka z výběrového řízení s využitím aukce. Stanovení minimální nabídkové ceny dle znaleckého posudku číslo 1206-32/207. Přecenění pozemků na reálnou hodnotu před prodejem dne 19.08.2021, doklad číslo 0720167, 0720168. Pozemky vyřazeny z majetkové a účetní evidence města, účetní doklad 0720170, 0720169. Úhrada za prodej v celkové výši 1 810 000,- Kč ze dne 19.08.2021 na účet České spořitelny, a. s.,(SÚ/AÚ 231/0430), účetní doklad č. 0084057. Doloženo zveřejnění smlouvy v registru smluv dne 12.08.2021</p>
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	<p>V období od 22.03.2021 do 07.04.2021 byl zveřejněn záměr pachtu části pozemku parc.č. 3687/2 v k.ú. Roudnice nad Labem.</p> <p>V období od 03.06.2021 do 21.06.2021 byl zveřejněn záměr pronájmu nebytových prostor nacházející se v části I. NP vlevo v budově číslo popisné 88, ulice Arnoštova v Roudnici nad Labem, která je součástí pozemku parc.č. 120/5 v k.ú. Roudnice nad Labem.</p> <p>V období od 09.06.2021 do 25.06.2021 byl zveřejněn záměr prodeje pozemků parcelní číslo 367/7 a 43/49 v k.ú. Vědomice.</p> <p>V období od 12.05.2021 do 14.06.2021 byl zveřejněn záměr prodeje - výběrové řízení s využitím aukce na prodej pozemkových parcel v k.ú. Roudnice nad Labem. Předmětem prodeje byly pozemky parc.č. 447/5 a 444/3, výměry a hranice upřesněny geometrickým plánem č. 3629-275/2019.</p>
Dokumentace k veřejným zakázkám	<p>K zadávání veřejných zakázek malého rozsahu (dále jen VZMR) má město vnitřní předpis - Směrnice číslo 8/2017 rady města o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu s účinností od 10.11.2017.</p> <p>1) VZMR s názvem „Polozapuštěné podzemní kontejnery v ulici Hakenova v Roudnici nad Labem“ na akci - Vybudování polozapuštěných podzemních kontejnerů na parc.č. 1337/87 a 1337/95 v ulici Hakenova v Roudnici nad Labem.</p> <p>Předloženo:</p> <p>Specifikace předmětu veřejné zakázky formou oslovení dodavatele k podání nabídky ze dne 01.02.2021.</p> <p>Předkládací list k výzvě k podání nabídky ve výběrovém řízení a zadávací dokumentaci ze dne 17.02.2021.</p> <p>Výzva k podání nabídky ve výběrovém řízení na zakázku malého rozsahu ze dne 01.03.2021 (doloženy e-doručenky 3 dodavatelům).</p> <p>Zadávací dokumentace zveřejněna na profilu zadavatele a na internetových stránkách zadavatele dne 01.03.2021.</p> <p>Ustanovení hodnotící komise ze dne 01.03.2021.</p> <p>Čestné prohlášení o nepodjatosti a mlčenlivosti ze dne 17.03.2021.</p> <p>Protokol o otevírání obálek a posouzení nabídek ze dne 17.03.2021 - nabídka obdržena od 2 uchazečů.</p> <p>Protokol o hodnocení nabídek a posouzení splnění podmínek účasti ve výběrovém řízení ze dne 17.03.2021, hodnotící kritérium nejnižší cenová</p>

	<p>nabídka bez DPH. Dne 24.03.2021 bylo na jednání RM usnesením č. 101/2021 rozhodnuto o výsledku zadávacího řízení a o uzavření smlouvy o dílo s vybraným uchazečem. Oznámení výsledku výběrového řízení uchazečům ze dne 31.03.2021. Smlouva o dílo uzavřená s firmou První Podřipská stavební a.s. na částku 523 767,33 Kč bez DPH dne 14.04.2021, doloženo zveřejnění v registru smluv a na profilu zadavatele dne 14.04.2021.</p> <p>Došlá faktura č. KDF202100798 ve výši 633.758,47 Kč (vč. DPH) uhrazena dne 29.06.2021, bankovní výpis Komerční banky, a.s. č. 101 ze dne 29.06.2021 (SÚ/AÚ 231/0820). Doloženo zveřejnění skutečně uhrazené ceny na profilu zadavatele dne 08.09.2021. Zařazení do majetkové evidence města dne 20.07.2021 pod inventárním číslem MURLP000SSPK, do účetní evidence na SÚ/AÚ 021/0600 - Ostatní stavby, vnitřní účetní doklad č. 0720118.</p> <p>2) VZMR s názvem „Gravitační přípojka splaškové kanalizace pro RD č. p. 1395 v Parku Josefa Hory“ na akci - Vybudování gravitační přípojky splaškové kanalizace pro RD č. p. 1395 v Parku Josefa Hory.</p> <p>Předloženo:</p> <p>Specifikace předmětu veřejné zakázky, formou oslovení dodavatele k podání nabídky ze dne 18.03.2021.</p> <p>Předkládací list k výzvě k podání nabídky ve výběrovém řízení a zadávací dokumentaci a příloha ke smlouvě před vyhlášením veřejné zakázky ze dne 07.05.2021.</p> <p>Výzva k podání nabídky ve výběrovém řízení na ze dne 24.05.2021.</p> <p>Zadávací dokumentace dne 24.05.2021 zveřejněna na úřední desce zadavatele, (doloženy e-doručenky 3 dodavatelům).</p> <p>Ustanovení hodnotící komise ze dne 24.05.2021.</p> <p>Čestné prohlášení o nepodjatosti a mlčenlivosti ze dne 09.06.2021.</p> <p>Protokol o otevírání obálek a posouzení nabídek ze dne 09.06.2021.</p> <p>Seznam doručených nabídek ze dne 09.06.2021 - nabídka obdržena od 3 dodavatelů.</p> <p>Protokol o hodnocení nabídek a posouzení splnění podmínek účasti ve výběrovém řízení ze dne 09.06.2021.</p> <p>Dne 30.06.2021 bylo na jednání RM usnesením č. 253/2021 rozhodnuto o výsledku zadávacího řízení a o uzavření smlouvy o dílo s vybraným uchazečem. Oznámení výsledku výběrového řízení zveřejněno dne 08.07.2021, hodnotící kritérium nejnižší cenová nabídka bez DPH.</p> <p>Oznámení výsledku výběrového řízení uchazečům ze dne 08.07.2021.</p> <p>Smlouva o dílo uzavřená s firmou První Podřipská stavební a. s. na částku 397 922,- Kč bez DPH dne 26.07.2021, doloženo zveřejnění v registru smluv od 28.07.2021.</p> <p>Došlá faktura č. KDF202101361 uhrazena dne 06.10.2021 Komerční banka, a. s. (SÚ/AÚ 231/0820), bankovní výpis č. 163, účetní doklad č. 001759. Účetní doklad č. 0733622 - zařazení na SÚ/AÚ 042/0100 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek. Dne 07.12.2021 účetním dokladem č. 0720290 zařazeno na SÚ/AÚ 021/0500 - Stavby (Jiné inženýrské sítě).</p>
Vnitřní předpis a směrnice	<p>Směrnice č. 1/2021 o cestovních náhradách, schválená RM dne 13.01.2021,</p> <p>Směrnice č. 2/2021 o oběhu účetních dokladů, schválená RM dne 24.02.2021,</p> <p>Směrnice č. 10/2019 o evidenci majetku, schválená RM dne 27.11.2021.</p>

Výsledky externích kontrol	Protokol o kontrole ze dne 08.06.2021. Kontrolu provedl Oblastní inspektorát práce pro Ústecký kraj a Liberecký kraj. Předmětem kontroly byly povinnosti na úseku odměňování zaměstnanců a povinnosti na úseku rovného zacházení za období 01.01.2020 - 31.12.2020. Kontrolní zjištění - bez nedostatků.
Výsledky kontrol zřízených organizací	Předloženy protokoly z kontrol provedených v roce 2021: 1) Protokol č. 1/2021 o výsledku následné veřejnosprávní kontroly ze dne 12.04.2021. Kontrola byla provedena distančním způsobem z důvodu epidemie COVID-19 interním auditorem u všech třinácti příspěvkových organizací zřízených městem Roudnice nad Labem. Předmětem kontroly bylo u vybraných syntetických účtů prověřování správnosti účtování a návaznost na údaje ve výkazech sestavených k 31.12.2020 a provedení inventarizace majetku a závazků k 31.12.2021. Kontrolní závěr: Nebyly zjištěny závažné nedostatky, které by ovlivnily činnost a hospodaření příspěvkových organizací. 2) Protokol č. 4/2021 o výsledku následné veřejnosprávní kontroly ze dne 12.10.2021. Kontrola provedena v příspěvkové organizaci Domov důchodců Roudnice nad Labem. Předmětem kontroly byla kontrola hospodaření s peněžitými prostředky přijatými z rozpočtu zřizovatele. Organizaci nebyla uložena žádná opatření k nápravě podle § 18 odst. 1 zákona č. 320/2000 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě, v kontrolovaných oblastech nebyly zjištěny závady. 3) Protokol č. 15/2021 o výsledku následné veřejnosprávní kontroly ze dne 03.12.2021. Kontrola provedena v příspěvkové organizaci Masarykova mateřská škola Roudnice nad Labem, Dobrovského 121/7. Předmětem kontroly byla kontrola hospodaření zaměřená na výdaje čerpané v rámci provozního příspěvku a posouzení účelnosti a hospodárnosti nákladů dle zákona č. 250/2000 Sb. V průběhu kontroly nebyly zjištěny závažné nedostatky, poskytnuté prostředky byly použity účelně a v souladu s plánovaným rozpočtem.
Zápisy z jednání rady včetně usnesení	Zápisy a usnesení z jednání RM za období od 01.01.2021 do 31.12.2021 pro potřeby přezkumu hospodaření města použity podpůrně.
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Zápisy a usnesení z jednání ZM za období od 09.12.2020 do 31.12.2021 pro potřeby přezkumu hospodaření města použity podpůrně.
Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití	Město má zřízené čtyři peněžní fondy. 1) Sociální fond (dále také SF) - tvorba a čerpání fondu je upraveno Přílohou ke kolektivní smlouvě uzavřené na období od 01.01.2019 do 31.12.2022. Dodatek č. 1 ke Kolektivní smlouvě ze dne 12.05.2021. Zůstatek vykázaný na účtu SÚ/AÚ 236/0100 - Sociální fond souhlasil se stavem vykázaným na bankovním výpisu Komerční banky, a.s. č. 15 k 30.06.2021, ověřeny vnitřní účetní doklady č. 0204021 a č. 0204022. Zůstatek vykázaný na SÚ/AÚ 236/0100 - SF k 31.12.2021 souhlasil se stavem vykázaným na bankovním výpisu Komerční banky, a.s. č. 28, ověřen vnitřní účetní doklad č. 0204046. Kontrola účetních dokladů: - tvorba fondu: vnitřní doklad č. 0204013 k bankovnímu výpisu Komerční banky, a.s. č. 9 ze dne 21.04.2021 (příděl do fondu ve výši 6 560 000,- Kč), součástí tvorby fondu jsou úroky z bankovního účtu, - použití fondu: vnitřní doklady č. 0204000, 0204003, 0204006, 0204007, 0204012, 0204016, 0204020 k bankovním výpisům Komerční banky, a.s. č. 1, 3, 5, 6, 8, 11, 14 (čerpaný příspěvky zaměstnavatele na penzijní připojištění, stravenky, parkovací karty a lékařské prohlídky), součástí čerpání fondu jsou bankovní poplatky.

	<p>2) Fond rozvoje bydlení (dále také FRB) - tvorba a čerpání fondu je upraveno Pravidly pro tvorbu a použití účelových prostředků „Fond rozvoje bydlení“ Města Roudnice nad Labem ze dne 14.12.2005 a Dodatkem č. 1 ze dne 05.05.2011.</p> <p>Zůstatek vykázaný na účtu SÚ/AÚ 236/0120 - Fond rozvoje bydlení souhlasil se stavem vykázaným na bankovním výpisu Komerční banky, a.s. č. 13 k 30.06.2021, ověřeny vnitřní účetní doklady č. 0012017 a 0012018. Zůstatek vykázaný na SÚ/AÚ 236/0120 - FRB k 31.12.2021 souhlasil se stavem vykázaným na bankovním výpisu Komerční banky, a.s. č. 25, ověřen vnitřní účetní doklad č. 0012036.</p> <p>Kontrola účetních dokladů:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- tvorba fondu: úroky z bankovního účtu,</li> <li>- použití fondu: v průběhu roku nařízen odvod do rozpočtu města ve výši 20 000,- Kč, vnitřní doklad č. 0012010 k bankovnímu výpisu Komerční banky, a.s. č. 8 ze dne 21.04.2021.</li> </ul> <p>3) Fond k reprezentaci města - zřízen rozhodnutím ZM dne 22.06.2016. Fond je naplňován dle pravidel uvedených v Zásadách o naplňování fondu o poskytování příspěvku, pravidla pro čerpání prostředků stanoveny ve Směrnici o poskytování příspěvku na úhradu zvýšených nákladů na úpravu zevnějšku.</p> <p>Zůstatek vykázaný na SÚ/AÚ 236/0160 - Fond o poskytování příspěvku na úhradu zvýšených nákladů na úpravu zevnějšku souhlasil se stavem vykázaným na bankovním výpisu Komerční banky, a.s. č. 6 k 30.06.2021, ověřen vnitřní účetní doklad č. 820805. Zůstatek vykázaný na SÚ/AÚ 236/0160 k 31.12.2021 souhlasil se stavem vykázaným na bankovním výpisu Komerční banky, a.s. č. 25, ověřen vnitřní účetní doklad č. 0012036.</p> <p>Kontrola účetních dokladů:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- tvorba fondu: přiděl dle pravidel fondu, úroky z bankovního účtu,</li> <li>- použití fondu: čerpání (poskytování příspěvků dle pravidel), bankovní poplatky.</li> </ul> <p>Pokyn - rozhodnutí tajemníka ze dne 29.06.2021 k vyplacení „Ošatného“ s výplatou za 06/2021 v celkové výši 2 254 839, 08 Kč včetně odvodů, ověřen vnitřní účetní doklad č. 0820806 (platební poukaz), bankovní výpis Komerční banky, a.s. č. 7 ze dne 09.07.2021.</p> <p>Pokyn - rozhodnutí tajemníka ze dne 01.11.2021 k vyplacení „Ošatného“ s výplatou za 10/2021 v celkové výši 2 153 816,06 Kč včetně odvodů, ověřen vnitřní účetní doklad č. 0820812 (platební poukaz), bankovní výpis Komerční banky, a.s. č. 12 ze dne 10.11.2021.</p> <p>4) Fond o poskytování pomoci občanům města v případě mimořádné události nebo krizového stavu (dále jen PPO MU - povodňový) se řídí Směrnicí o poskytování pomoci občanům města v případě mimořádné události nebo krizového stavu ze dne 21.06.2017. Zůstatek vykázaný na účtu SÚ/AÚ 236/0180 - Fond PPO MU – povodňový souhlasí se stavem vykázaným na bankovním výpisu Komerční banky, a.s. č. 7 k 30.6.2021, vnitřní účetní doklad č. 0990008.</p> <p>Kontrola účetních dokladů:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- tvorba fondu: vnitřní doklad č. 0990004 k bankovnímu výpisu Komerční banky, a.s. č. 4 ze dne 21.04.2021 (příděl do fondu 100 000,- Kč), úroky z bankovního účtu,</li> <li>- použití fondu: k 31.12.2021 nebyl fond čerpán, úhrada bankovních poplatků.</li> </ul> <p>Zůstatek vykázaný k 30.06.2021 a k 31.12.2021 evidovaný na účtu SÚ 236 - Běžné účty fondů územních samosprávných celků ve výkazu rozvaha souhlasil s řádkem 6020 ve finančním výkazu FIN 2-12 M.</p>
--	---

Návratná finanční výpomoc	<p>Město je jediným zakladatelem obecně prospěšné společnosti Říp, o.p.s. Dne 22.09.2021 ZM rozhodlo usnesením č. 67/2021/ZM o poskytnutí návratné finanční výpomoci ve výši 3 300 000,- Kč. Návratná finanční výpomoc splatná do 5 let od uzavření smlouvy. Smlouva o půjčce Říp, o.p.s. uzavřena dne 01.10.2021. Smlouva zveřejněna na úřední desce města a v registru smluv dne 11.10.2021. Žádost o poskytnutí peněžních prostředků ze dne 06.09.2021 a 10.09.2021. Do rozpočtu města pořízeno rozpočtovým opatřením č. 5, schváleným ZM dne 22.09.2021. Prostředky poskytnuty dne 12.10.2021, Komerční banka, a. s. výpis č. 111.</p> <p>Ze smlouvy vyplývá povinnost pro Říp, o.p.s. předložit přehled použití a čerpání návratné finanční výpomoci 2x ročně. K 31.12.2021 nebyly poskytnuté finanční prostředky použity.</p>
Podnikatelská činnost	<p>Město vykonává podnikatelskou činnost na základě živnostenských oprávnění a koncesní listiny. Podnikatelská činnost je rozdělena na bytové hospodářství a ostatní podnikatelskou činnost. Na zasedání RM dne 27.11.2019 usnesením č. 533/2019 byla schválena Směrnice č. 7/2019 rady města o podnikatelské činnosti s účinností od 01.12.2019. Plán příjmů a výdajů na rok 2021 stanoven.</p> <p>Předložen schválený rozpočet hospodářského okruhu na rok 2021.</p> <p>Kontrola dokladů - bytové hospodářství (SÚ/AÚ 241/0300):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- pokladní doklady od č. 12100151 do č. 12100189,</li> <li>- bankovní výpis Komerční banky, a.s. č. 125, účetní doklad č. 8040483,</li> <li>- faktury došlé od č. 250 do č. 259,</li> <li>- bankovní výpis Komerční banky, a.s. č. 251 souhlasil se stavem SÚ/AÚ 241/0300 v obrátové předvaze k 31.12.2021.</li> </ul> <p>Kontrola dokladů - ostatní podnikatelská činnost (SÚ/AÚ 241/0100):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- bankovní výpis Komerční banky, a.s. č. 127, účetní doklady od č. 0348408 do č. 0348410,</li> <li>- faktury došlé od č. KDF202100124 do č. 202100128,</li> <li>- bankovní výpis Komerční banky, a.s. č. 247 souhlasil se stavem SÚ/AÚ 241/0100 v obrátové předvaze k 31.12.2021.</li> </ul>
Rozpočtová odpovědnost	<p>Poměr dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky činí 14,06 %, hranice daná zákonem č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, nebyla překročena.</p>

II. Zástupce města Roudnice nad Labem prohlašuje, že územní samosprávný celek v roce 2021:

- neuskutečnil peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníky nebo fyzickými osobami,
- nekoupil, ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,
- nenakládal a nehospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právníků osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek.

**B. Zjištění z konečného dílčího přezkoumání**

Při konečném dílčím přezkoumání hospodaření města Roudnice nad Labem za rok 2021 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

### C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

#### I. zjištěných v minulých letech

Při přezkoumání hospodaření za rok 2020 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

#### II. zjištěných při dílčím přezkoumání za rok 2021

Při dílčím přezkoumání za rok 2021 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

### D. Závěr

#### I. Při přezkoumání hospodaření města Roudnice nad Labem za rok 2021

**nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.).**

#### II. Při přezkoumání hospodaření města Roudnice nad Labem za rok 2021

nebyla zjištěna rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

#### III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	<b>2,34 %</b>
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	<b>4,22 %</b>
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	<b>0,00 %</b>

#### IV. Při přezkoumání hospodaření města Roudnice nad Labem za rok 2021

bylo ověřeno dle ustanovení § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, ve znění pozdějších předpisů, že dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy bylo vyhodnocení a odborné posouzení předložených dokladů dne 02.03.2022.

Místo a datum vyhotovení zprávy:  
Ústí nad Labem dne 07.03.2022

Ing. Iva Krbcová  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Angelika Alblová  
kontrolor

Ing. Valerie Šebestová  
kontrolor

Ing. Hedvika Feixová  
kontrolor

Návrh Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Roudnice nad Labem za rok 2021, IČ: 00264334, o počtu 19 stran byl projednán na místě dne 02.03.2022 s panem Ing. Františkem Padělkem - starostou města.

**Rozdělovník:**

1 stejnopis pro Město Roudnice nad Labem

1 stejnopis pro Krajský úřad Ústeckého kraje, odbor kontroly

**POUČENÍ:**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a obsahuje výsledky jednorázového přezkoumání nebo všech dílčích přezkoumání. Konečným zněním zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření se stává okamžikem marného uplynutí lhůty dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., ve které měl územní celek možnost podat písemné stanovisko kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu Krajského úřadu Ústeckého kraje, odbor kontroly, Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem (dále jen Krajský úřad Ústeckého kraje).

**ROZVAHA**

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

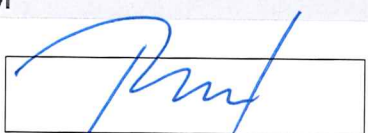

Období: **12 / 2021**IČO: **00264334**Název: **Město Roudnice nad Labem**

Sestavená ke dni 31. prosinci 2021

Sídlo účetní jednotky	Místo podnikání
ulice, č.p. <b>Karlovo náměstí 21</b>	ulice, č.p. <b>Karlovo náměstí 21</b>
obec <b>Roudnice nad Labem</b>	obec <b>Roudnice nad Labem</b>
PSČ pošta <b>41301 Roudnice nad Labem</b>	PSČ pošta <b>41301 Roudnice nad Labem</b>

Údaje o organizaci	Předmět podnikání
identifikační číslo <b>00264334</b>	hlavní činnost <b>Pronájem a správa vlastních a pronajatých nemovitostí</b>
právní forma <b>obec</b>	vedlejší činnost
zřizovatel <b>Ústecký kraj, Velká hradební 3118/48, 40001 Ústí</b>	CZ-NACE <b>000000</b>

Kontaktní údaje	Razítko účetní jednotky
telefon <b>416 850 111</b>	
fax <b>416 850 201</b>	
e-mail <b>mesto@roudnice.n.l.cz</b>	
WWW stránky <b>www.roudnice.n.l.cz</b>	

Osoba odpovědná za účetnictví	Statutární orgán
Ing. Dana Popelková	Ing. František Padělek
Podpisový záznam 	Podpisový záznam 

Okamžik sestavení (datum, čas): 22.02.2022, 11:32:11

Číslo  položk y	Název položky	Synteti cký  účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
			1	2	3	4

<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>1 422 903 130,87</b>	<b>314 346 375,13</b>	<b>1 108 556 755,74</b>	<b>1 056 616 990,60</b>
----------------------	-------------------------	-----------------------	-------------------------	-------------------------

<b>A Stálá aktiva</b>	<b>1 161 559 002,19</b>	<b>295 583 299,12</b>	<b>865 975 703,07</b>	<b>829 395 274,32</b>
<b>I. Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>29 758 712,87</b>	<b>16 068 872,92</b>	<b>13 689 839,95</b>	<b>13 859 934,41</b>
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	01			
2. Software	01	11 778 689,41	8 424 417,06	3 354 272,35
3. Ocenitelná práva	01			
4. Povolenky na emise a preferenční limity	01			
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	01	3 728 567,86	3 728 567,86	



		0000ALV070Y1				
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
			1	2	3	4
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	14 125 615,60	3 915 888,00	10 209 727,60	10 627 192,60
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	125 840,00		125 840,00	
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II. Dlouhodobý hmotný majetek			1 028 176 608,32	279 454 746,20	748 721 862,12	714 935 338,91
1.	Pozemky	031	67 931 313,15		67 931 313,15	67 898 838,82
2.	Kulturní předměty	032	3 048 830,00		3 048 830,00	3 048 830,00
3.	Stavby	021	819 631 840,58	182 164 908,82	637 466 931,76	600 646 166,94
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	60 777 586,04	56 277 585,50	4 500 000,54	2 790 795,81
5.	Pěstítkelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	41 012 251,88	41 012 251,88		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	35 774 786,67		35 774 786,67	39 663 409,50
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				887 297,84
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III Dlouhodobý finanční majetek			100 264 001,00		100 264 001,00	100 264 001,00
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	9 125 000,00		9 125 000,00	9 125 000,00
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
4.	Dlouhodobé půjčky	067				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	91 139 001,00		91 139 001,00	91 139 001,00
7.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053				
I V Dlouhodobé pohledávky			3 359 680,00	59 680,00	3 300 000,00	336 000,00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	3 300 000,00		3 300 000,00	336 000,00
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	59 680,00	59 680,00		
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B Oběžná aktiva			261 344 128,68	18 763 076,01	242 581 052,67	227 221 716,28

Číslo položky Název položky		Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
			1	2	3	4
I. Zásoby			833 237,35		833 237,35	806 170,68
1. Pořízení materiálu	11 1					
2. Materiál na skladě	11 2		382 437,35		382 437,35	354 970,68
3. Materiál na cestě	11 9					
4. Nedokončená výroba	12 1					
5. Polotovary vlastní výroby	12 2					
6. Výrobky	12 3					
7. Pořízení zboží	13 1					
8. Zboží na skladě	13 2		450 800,00		450 800,00	451 200,00
9. Zboží na cestě	13 8					
10. Ostatní zásoby	13 9					
II. Krátkodobé pohledávky			77 592 238,96	18 763 076,01	58 829 162,95	51 155 307,05
1. Odběratelé	31 1		11 025 977,25	6 684 653,78	4 341 323,47	5 183 927,94
2. Směnky k inkasu	31 2					
3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	31 3					
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	31 4		3 320 695,77		3 320 695,77	5 148 810,01
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	31 5		11 132 416,99	7 906 619,73	3 225 797,26	3 903 996,05
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	31 6		789 691,00		789 691,00	1 250 000,00
7. Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	31 7					
8. Pohledávky z přerozdělených daní	31 9					
9. Pohledávky za zaměstnanci	33 5		24 266,96		24 266,96	207 847,61
10. Sociální zabezpečení	33 6					
11. Zdravotní pojištění	33 7					
12. Důchodové spoření	33 8					
13. Daň z příjmů	34 1					
14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	34 2					
15. Daň z přidané hodnoty	34 3		39 369,00		39 369,00	121 606,00
16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	34 4		301 965,00		301 965,00	
17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	34 6					
18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	34 8		303 793,00		303 793,00	294 340,00
23. Krátkodobé pohledávky z ručení	36 1					
24. Pevné termínové operace a opce	36 3					
25. Pohledávky z neukončených finančních operací	36 9					

0000ALV070Y1

Číslo  položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
			1	2	3	4
26.	Pohledávky z finančního zajištění	36 5				
27.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	36 7				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	37 3	35 101 711,00		35 101 711,00	22 251 861,00
29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	37 5				
30.	Náklady příštích období	38 1	42 284,29		42 284,29	99 060,33
31.	Příjmy příštích období	38 5				
32.	Dohadné účty aktivní	38 8	11 180 515,20		11 180 515,20	12 532 975,11
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	37 7	4 329 553,50	4 171 802,50	157 751,00	160 883,00
III	Krátkodobý finanční majetek		182 918 652,37		182 918 652,37	175 260 238,55
.						
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	25 1				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	25 3				
3.	Jiné cenné papíry	25 6				
4.	Termínované vklady krátkodobé	24 4				
5.	Jiné běžné účty	24 5	212 374,75		212 374,75	247 890,29
9.	Běžný účet	24 1	26 178 962,73		26 178 962,73	21 919 109,10
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	23 1	141 992 404,60		141 992 404,60	139 794 047,97
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	23 6	14 382 630,29		14 382 630,29	12 512 351,19
15.	Ceniny	26 3	152 280,00		152 280,00	786 840,00
16.	Peníze na cestě	26 2				
17.	Pokladna	26 1				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
			1	2
<b>PASIVA CELKEM</b>			<b>1 108 556 755,74</b>	<b>1 056 616 990,60</b>
<b>C</b>	<b>Vlastní kapitál</b>		<b>988 657 324,88</b>	<b>944 430 655,88</b>
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		519 485 360,01	526 644 372,96
1.	Jmění účetní jednotky	40	722 554 189,35	736 304 655,85
		1		
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	40	183 286 408,31	176 694 954,76
		3		
4.	Kurzové rozdíly	40		
		5		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	40	-370 472 659,10	-370 472 659,10
		6		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	40	-199 999,00	-15 079 997,00
		7		
7.	Opravy předcházejících účetních období	40	-15 682 579,55	-802 581,55
		8		
II.	Fondy účetní jednotky		14 442 310,29	12 584 031,19
6.	Ostatní fondy	41	14 442 310,29	12 584 031,19
		9		
III.	Výsledek hospodaření		454 729 654,58	405 202 251,73
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		49 527 402,85	47 032 551,59
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	43		
		1		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	43	405 202 251,73	358 169 700,14
		2		
<b>D</b>	<b>Cizí zdroje</b>		<b>119 899 430,86</b>	<b>112 186 334,72</b>
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	44		
		1		
II.	Dlouhodobé závazky		52 470 920,00	58 367 741,26
1.	Dlouhodobé úvěry	45	49 090 920,00	54 545 460,00
		1		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	45		
		2		
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	45		
		3		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	45		
		5		
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	45		
		6		
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	45		
		7		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	45		
		9		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	47	3 380 000,00	3 822 281,26
		2		
III.	Krátkodobé závazky		67 428 510,86	53 818 593,46
1.	Krátkodobé úvěry	28		
		1		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	28		
		2		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	28		
		3		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	28		
		9		
5.	Dodavatelé	32	4 004 546,11	2 039 524,58
		1		
6.	Směnky k úhradě	32		
		2		

Číslo položky Název položky	Syntetický účet	Období	
		Běžné 1	Minulé 2
7. Krátkodobé přijaté zálohy	32 4	4 771 634,40	4 944 877,37
8. Závazky z dělené správy	32 5	83 452,00	136 100,00
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	32 6		
10. Zaměstnanci	33 1	4 152 588,00	3 818 414,00
11. Jiné závazky vůči zaměstnancům	33 3		
12. Sociální zabezpečení	33 6	1 512 359,00	1 572 464,00
13. Zdravotního pojištění	33 7	680 455,00	697 957,00
14. Důchodové spoření	33 8		
15. Daň z příjmů	34 1		
16. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	34 2	360 728,00	664 948,00
17. Daň z přidané hodnoty	34 3		
18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	34 5		
19. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	34 7		
20. Závazky k vybraným místním vládním institucím	34 9		
27. Krátkodobé závazky z ručení	36 2		
28. Pevné termínové operace a opce	36 3		
29. Závazky z neukončených finančních operací	36 4		
30. Závazky z finančního zajištění	36 6		
31. Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	36 8		
32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	37 4	15 705 432,60	12 826 324,22
33. Krátkodobé zprostředkování transferů	37 5		183 710,00
35. Výdaje příštích období	38 3		98 903,00
36. Výnosy příštích období	38 4	398 840,00	2 496 170,00
37. Dohadné účty pasivní	38 9	35 460 791,00	23 993 991,00
38. Ostatní krátkodobé závazky	37 8	297 684,75	345 210,29

\* Konec sestavy \*



**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2021

IČO: 00264334

Název: Město Roudnice nad Labem



Sestavená ke dni 31. prosinci 2021

Sídlo účetní jednotky	Místo podnikání
ulice, č.p. Karlovo náměstí 21	ulice, č.p. Karlovo náměstí 21
obec Roudnice nad Labem	obec Roudnice nad Labem
PSČ pošta 41301 Roudnice nad Labem	PSČ pošta 41301 Roudnice nad Labem

Údaje o organizaci	Předmět podnikání
identifikační číslo 00264334	hlavní činnost Pronájem a správa vlastních a pronajatých nemovitostí
právní forma obec	vedlejší činnost
zřizovatel Ústecký kraj, Velká hradební 3118/48, 40001 Ústí	CZ-NACE 000000

Kontaktní údaje	Razítko účetní jednotky
telefon 416 850 111	
fax 416 850 201	
e-mail mesto@roudnice.n.l.cz	
WWW stránky www.roudnice.n.l.cz	

Osoba odpovědná za účetnictví	Statutární orgán
Ing. Dana Popelková	Ing. František Padělek
Podpisový záznam	Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): 22.02.2022, 11:34:29

Číslo	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4

A NÁKLADY CELKEM			290 615 147,80	6 973 432,29	275 372 721,27	11 526 085,64
I. Náklady z činnosti			183 376 188,71	6 736 923,79	175 255 034,43	9 216 826,00
1. Spotřeba materiálu	50	1	2 186 812,65	95 677,41	2 458 303,07	124 953,30
2. Spotřeba energie	50	2	6 163 129,42	3 028 445,67	5 993 907,76	2 985 335,70
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	50	3				
4. Prodané zboží	50	4	400,00		800,00	
5. Aktivace dlouhodobého majetku	50	6				
6. Aktivace oběžného majetku	50	7				
7. Změna stavu zásob vlastní výroby	50	8				

Číslo položky Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
		1	2	3	4
8. Opravy a udržování	51 1	3 600 852,82	858 581,99	3 021 069,71	3 278 219,19
9. Cestovné	51 2	90 434,25		106 446,54	
10. Náklady na reprezentaci	51 3	281 674,71		175 014,50	
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	51 6				
12. Ostatní služby	51 8	42 483 953,85	912 494,61	38 103 433,84	781 800,43
13. Mzdové náklady	52 1	64 770 054,48	1 031 928,06	63 934 150,00	958 195,00
14. Zákonné sociální pojištění	52 4	22 330 488,24	381 923,95	22 021 276,78	327 894,40
15. Jiné sociální pojištění	52 5	268 999,45		262 345,12	
16. Zákonné sociální náklady	52 7	5 850 710,46		5 361 132,51	
17. Jiné sociální náklady	52 8	4 136 871,00		4 145 509,00	
18. Daň silniční	53 1				
19. Daň z nemovitostí	53 2	33 777,00		33 778,00	
20. Jiné daně a poplatky	53 8	36 000,00	9 300,00	49 432,00	18 102,50
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	54 1				
23. Jiné pokuty a penále	54 2	2 150,00			
24. Dary a jiná bezúplatná předání	54 3	612 428,95		1 566 069,99	
25. Prodaný materiál	54 4				
26. Manka a škody	54 7				
27. Tvorba fondů	54 8				
28. Odpisy dlouhodobého majetku	55 1	17 601 929,71	25 647,00	15 164 082,91	24 468,00
29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	55 2				
30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	55 3				
31. Prodané pozemky	55 4	5 823 525,93		268 578,74	
32. Tvorba a zúčtování rezerv	55 5				
33. Tvorba a zúčtování opravných položek	55 6	398 437,76	-7 241,93	392 482,77	-12 410,09
34. Náklady z vyřazených pohledávek	55 7	1 759 025,29		1 450 824,69	
35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	55 8	2 589 551,06	400 167,03	7 184 778,93	730 267,57
36. Ostatní náklady z činnosti	54 9	2 354 981,68		3 561 617,57	
<b>II. Finanční náklady</b>		<b>627 903,09</b>	<b>-421,50</b>	<b>418 062,84</b>	<b>-0,36</b>
1. Prodané cenné papíry a podíly	56 1				
2. Úroky	56 2	627 903,09		418 244,04	
3. Kurzové ztráty	56 3				
4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	56 4				

Číslo položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
		1	2	3	4
5. Ostatní finanční náklady	569		-421,50	-181,20	-0,36
<b>III Náklady na transfery</b>		<b>106 611 056,00</b>		<b>99 699 624,00</b>	
2. Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	106 611 056,00		99 699 624,00	
<b>V Daň z příjmů</b>			<b>236 930,00</b>	<b>2 309 260,00</b>	
1. Daň z příjmů	591		236 930,00	2 309 260,00	
2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
<b>B VÝNOSY CELKEM</b>		<b>332 403 491,49</b>	<b>14 712 491,45</b>	<b>320 067 113,68</b>	<b>13 864 244,82</b>
<b>I. Výnosy z činnosti</b>		<b>36 136 537,52</b>	<b>14 711 491,37</b>	<b>34 524 368,63</b>	<b>13 863 244,74</b>
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2. Výnosy z prodeje služeb	602	1 274 891,63	779 403,99	1 019 239,70	889 672,81
3. Výnosy z pronájmu	603	1 640 411,00	10 903 285,44	1 306 517,00	9 981 894,12
4. Výnosy z prodaného zboží	604	400,00		800,00	712,39
5. Výnosy ze správních poplatků	605	12 443 621,00		9 845 145,00	
6. Výnosy z místních poplatků	606	8 850 100,00		8 896 676,22	
8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	645 870,00		524 903,33	
9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10. Jiné pokuty a penále	642	2 812 623,00		3 035 249,00	
11. Výnosy z vyřazených pohledávek	643	427 084,38		518 225,25	
12. Výnosy z prodeje materiálu	644	12 483,00		11 965,00	
13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15. Výnosy z prodeje pozemků	647	4 886 200,76		1 310 999,00	
16. Čerpání fondů	648				
17. Ostatní výnosy z činnosti	649	3 142 852,75	3 028 801,94	8 054 649,13	2 990 965,42
<b>II. Finanční výnosy</b>		<b>5 833 402,25</b>	<b>1 000,08</b>	<b>279 895,46</b>	<b>1 000,08</b>
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2. Úroky	662	119 900,45	1 000,08	277 395,46	1 000,08
3. Kurzové zisky	663				
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	5 713 501,80			
5. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665				
6. Ostatní finanční výnosy	669			2 500,00	



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
<b>I</b>	<b>Výnosy z transferů</b>		<b>55 981 441,96</b>		<b>70 483 115,51</b>	
<b>V</b>						
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	67 2	55 981 441,96		70 483 115,51	
<b>V</b>	<b>Výnosy ze sdílených daní a poplatků</b>		<b>234 452 109,76</b>		<b>214 779 734,08</b>	
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	68 1	44 315 889,32		54 751 081,58	
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	68 2	51 536 253,94		35 330 960,91	
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	68 4	110 108 900,71		94 751 366,92	
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	68 5				
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	68 6	16 549 810,55		16 390 189,08	
6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	68 8	11 941 255,24		13 556 135,59	
<b>C</b>	<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	41 788 343,69	7 975 989,16	44 694 392,41	4 647 419,18
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	41 788 343,69	7 739 059,16	44 694 392,41	2 338 159,18
		* Konec sestavy *				



# PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč)

Období: 12 / 2021

IČO: 00264334

Název: Město Roudnice nad Labem

Sestavená ke dni 31. prosinci 2021

**Sídlo účetní jednotky**

ulice, č.p. Karlovo náměstí 21  
obec Roudnice nad Labem  
PSČ pošta 41301 Roudnice nad Labem

**Místo podnikání**

ulice, č.p. Karlovo náměstí 21  
obec Roudnice nad Labem  
PSČ pošta 41301 Roudnice nad Labem

**Údaje o organizaci**

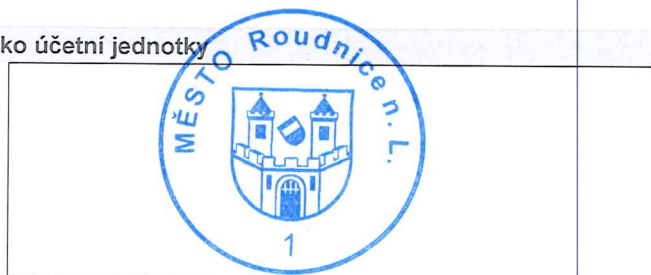
identifikační číslo 00264334  
právní forma obec  
zřizovatel Ústecký kraj, Velká hradební 3118/48,  
40001 Ústí

**Předmět podnikání**

hlavní činnost Pronájem a správa vlastních a pronajatých nemovitostí  
vedlejší činnost  
CZ-NACE 000000

**Kontaktní údaje**

telefon 416 850 111  
fax 416 850 201  
e-mail mesto@roudnicehl.cz  
WWW stránky www.roudnicehl.cz

**Razítko účetní jednotky****Osoba odpovědná za účetnictví**

Ing. Dana Popelková

Podpisový záznam

**Statutární orgán**

Ing. František Padělek

Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): 22.02.2022, 11:34:53

**A. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)**

**1.**

**A. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)**

**2.**

**A. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)**

**3.**

**A. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů****4.**

Číslo položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>P.I. Majetek a závazky účetní jednotky</b>		<b>942 209 909,82</b>	<b>912 493 247,85</b>
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	1 764,33	1 764,33
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 472 509,91	2 335 575,70
3. Vyřazené pohledávky	905	20 228 996,42	19 181 929,21
4. Vyřazené závazky	906		
5. Ostatní majetek	909	919 506 639,16	890 973 978,61
<b>P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů</b>			
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2. Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4. Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5. Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6. Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
<b>P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>			
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
<b>P.IV. Další podmíněné pohledávky</b>		<b>1 084 103,00</b>	<b>1 084 103,00</b>
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9. Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10. Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	1 084 103,00	1 084 103,00
<b>P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů</b>			<b>3 530 537,61</b>
1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4. Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5. Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		3 530 537,61
6. Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
<b>P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>		<b>206 686,26</b>	<b>259 457,22</b>
1. Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3. Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	206 686,26	259 457,22
5. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		



**A. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů****4.**

Číslo položky Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
<b>P. Další podmíněné závazky</b>			
<b>VII.</b>			
1. Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2. Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3. Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5. Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7. Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978		
8. Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979		
9. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14. Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
<b>P. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty</b>			
<b>VIII.</b>			
1. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3. Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4. Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	943 087 326,56	916 848 431,24

**A. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)**

**5.**

**A. Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)**

**6.**

**B. Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)**

1.

**B. Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)**

2.

**B. Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)**

3.

**C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	6 623 116,87	3 715 873,72-
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		



**D. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)**

1.

**D. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)**

2.

**D. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m<sup>2</sup> (ČÍSLO)**

3.

**D. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)**

4.

**D. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)**

5.

**D. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)**

6.

**D. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)**

7.

**E. Doplnující informace k položkám rozvahy (TEXT)****1.**

K položce	Doplnující informace	Částka
C.I.7.	Jedná se o korekci daňové povinnosti na základě daňového přiznání DPPO za obec r. 2015 (rozdíl mezi předběžně stanovenou /odhad ve 12/2015 z důvodu účtování nákladu do období, kterého se týká/ a skutečnou daní z příjmů). Účtováno na D: 2 519 630,-- (účet 408/0011)	2 519 630,00
C.I.7.	Tvorba opravných pol. k ostatním pohledávkám (úč. 469, FRB) k 31.12.2011 ve výši Kč -63584,-- (účtov. v r. 2012). V r. 2014 účtováno 042 x 408 Kč 113740,-- (účet 408/0011)	50 156,00
C.I.7.	jedná se o korekci daňové povinnosti na základě daňového přiznání DPPO za obec r. 2016 (rozdíl mezi předběžně stanovenou /odhad ve 12/2016 z důvodu účtování nákladu do období, kterého se týká/ a skutečnou daní z příjmů). Účtováno na MD: 7 768 150,-- (účet 408/0011)	7 768 150,00
C.I.7.	Oprava chybně zaúčtované faktury 2018 za dodávku tepla. Na spotřebu tepla nebyla v roce 2018 vytvořena dohadná položka. V roce 2019 byl na účtu 408 zachycen náklad za teplo z roku 2018. Účtováno na MD. (účet 408/0018)	1 604 217,55
C.I.7.	Jedná se o navýšení hodnoty na oprávkovém účtu 082 o 6.000.000,00 Kč. Na základě změny metody dle ČÚS č. 708 organizace přešla na rovnoměrný způsob odpisování, kdy v roce 2014 byly navedeny na oprávkový účet 082 PS v nedostatečné výši. Účtováno D: 082/0100 -6.000.000,00 Kč; D: 408/0509 6.000.000,00 Kč.	6 000 000,00
C.I.7.	V roce 2010 došlo k přecenění hodnoty podílu akcií na reálnou hodnotu - byla snížena hodnota podílu akcií na Kč 1,-- u společnosti Roudnické strojírny a slévárny a. s. a společnosti VENNUS Praha, a. s., účtováno: MD 407/0100 / D 069/0100 Kč 14879998,--. Usnesením soudu byly konkursy, prohlášené na majetek dlužníků, zrušeny po splnění rozvrhového usnesení (nulová hodnota podílu akcií), účtováno v r. 2015 a 2020: MD 569/0300 / 069/0100 Kč 1,-- u každé, výše uvedené, společnosti. V r. 2021 zúčtováno vyřazení akcií na účtu 407/0100, tj.: MD 408/0509 / D 407/0100 Kč 14879998,--.	14 879 998,00

**E. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty (TEXT)****2.**

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

**E. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích (TEXT)**  
**3.**

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

**E. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu (TEXT)**  
**4.**

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

**F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky****Ostatní fondy - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		12 584 031,19
G.II.	Tvorba fondu		11 651 003,66
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		11 651 003,66
	2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce		
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů		
	4. Ostatní tvorba fondu		
G.III.	Čerpání fondu		9 792 724,56
G.	Konečný stav fondu		14 442 310,29
IV.			



**G. Doplnující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy**

Číslo položk y	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	819 631 840,58	182 164 908,82	637 466 931,76	600 646 166,94
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	205 414 520,80	52 709 459,00	152 705 061,80	155 054 305,74
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	133 711 044,41	20 673 385,92	113 037 658,49	105 875 488,57
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	39 635 719,67	10 759 664,00	28 876 055,67	29 379 647,67
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	366 075 227,16	85 872 493,50	280 202 733,66	248 243 254,01
G.5.	Jiné inženýrské sítě	1 477 666,30	252 335,00	1 225 331,30	759 090,33
G.6.	Ostatní stavby	73 317 662,24	11 897 571,40	61 420 090,84	61 334 380,62

**H. Doplnující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy**

Číslo položk y	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
	BĚŽNÉ			
	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H. Pozemky	67 931 313,15		67 931 313,15	67 898 838,82
H.1. Stavební pozemky	721 547,16		721 547,16	759 959,16
H.2. Lesní pozemky	4 050 392,72		4 050 392,72	4 050 392,72
H.3. Zahrady, pastviny, louky, rybníky	21 075 580,20		21 075 580,20	20 947 981,70
H.4. Zastavěná plocha	30 333 643,36		30 333 643,36	30 331 466,97
H.5. Ostatní pozemky	11 750 149,71		11 750 149,71	11 809 038,27

**I. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty**

Číslo položky Název položky y	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	BĚŽNÉ	MINULÉ
I. Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1. Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2. Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

**J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty**

Číslo položky Název položky y	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	BĚŽNÉ	MINULÉ
J. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	5 713 501,80	
J.1. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	5 713 501,80	
J.2. Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

\* Konec sestavy \*





# PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč)

Období: 12 / 2021

IČO: 00264334

Název: Město Roudnice nad Labem

Sestavená ke dni 31. prosinci 2021

## Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Karlovo náměstí 21  
obec Roudnice nad Labem  
PSČ pošta 41301 Roudnice nad Labem

## Místo podnikání

ulice, č.p. Karlovo náměstí 21  
obec Roudnice nad Labem  
PSČ pošta 41301 Roudnice nad Labem

## Údaje o organizaci

identifikační číslo 00264334  
právní forma obec  
zřizovatel Ústecký kraj, Velká hradební 3118/48,  
40001 Ústí

## Předmět podnikání

hlavní činnost Pronájem a správa vlastních a pronajatých nemovitostí  
vedlejší činnost  
CZ-NACE 000000

## Kontaktní údaje

telefon 416 850 111  
fax 416 850 201  
e-mail mesto@roudnice.n.l.cz  
WWW stránky www.roudnice.n.l.cz

## Razítko účetní jednotky



## Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Dana Popelková

Podpisový záznam

## Statutární orgán

Ing. František Padělek

Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): 21.03.2022, 13:27:53

Č. položky	Název položky	Minulé období	Zvýšení stavu	Snížení stavu	Běžné období
<b>VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM</b>		<b>944 430 655,88</b>	<b>459 216 050,95</b>	<b>414 989 381,95</b>	<b>988 657 324,88</b>
<b>A. Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>		<b>526 644 372,96</b>	<b>50 320 648,56</b>	<b>57 479 661,51</b>	<b>519 485 360,01</b>
A.I.	Jmění účetní jednotky	736 304 655,85	10 043 318,07	23 793 784,57	722 554 189,35
1.	Změna, vznik nebo zánik příslušnosti hospodařit s majetkem státu	-	-	-	-
2.	Svěření majetku příspěvkové organizaci	-	-	11 842 780,91	-
3.	Bezúplatné převody	-	250 158,51	-	-
4.	Investiční transfery	-	-	-	-
5.	Dary	-	435,00	-	-
6.	Ostatní	-	9 792 724,56	11 951 003,66	-
A.II.	Fond privatizace	-	-	-	-
A.III.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	176 694 954,76	19 683 830,69	13 092 377,14	183 286 408,31
1.	Svěření majetku příspěvkové organizaci	-	-	31 663,32	-
2.	Bezúplatné převody	-	-	-	-
3.	Investiční transfery	-	19 683 830,69	13 060 713,82	-
4.	Dary	-	-	-	-
5.	Snížení investičních transferů ve věcné a časové souvislosti	-	-	-	-
6.	Ostatní	-	-	-	-
A.IV.	Kurzové rozdíly	-	-	-	-
A.V.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	370 472 659,10-	-	-	370 472 659,10-
1.	Opravné položky k pohledávkám	-	-	-	-
2.	Odpisy	-	-	-	-
3.	Ostatní	-	-	-	-
A.VI.	Jiné oceňovací rozdíly	15 079 997,00-	20 593 499,80	5 713 501,80	199 999,00-
1.	Oceňovací rozdíly u cenných papírů a podílů	-	14 879 998,00	-	-
2.	Oceňovací rozdíly u majetku určeného k prodeji	-	5 713 501,80	5 713 501,80	-
3.	Ostatní	-	-	-	-
A.VII.	Opravy předcházejících účetních období	802 581,55-	-	14 879 998,00	15 682 579,55-
1.	Opravy minulého účetního období	-	-	-	-
2.	Opravy předchozích účetních období	-	-	14 879 998,00	-
B.	Fondy účetní jednotky	12 584 031,19	11 651 003,66	9 792 724,56	14 442 310,29
C.	Výsledek hospodaření	405 202 251,73	397 244 398,73	347 716 995,88	454 729 654,58
D.	Příjmový a výdajový účet rozpočtového hospodaření	-	-	-	-



# PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč)

Období: 12 / 2021

IČO: 00264334

Název: Město Roudnice nad Labem

Sestavený ke dni 31. prosinci 2021

## Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Karlovo náměstí 21  
obec Roudnice nad Labem  
PSČ pošta 41301 Roudnice nad Labem

## Místo podnikání

ulice, č.p. Karlovo náměstí 21  
obec Roudnice nad Labem  
PSČ pošta 41301 Roudnice nad Labem

## Údaje o organizaci

identifikační číslo 00264334  
právní forma obec  
zřizovatel Ústecký kraj, Velká hradební 3118/48,  
40001 Ústí

## Předmět podnikání

hlavní činnost Pronájem a správa vlastních a pronajatých nemovitostí  
vedlejší činnost  
CZ-NACE 000000

## Kontaktní údaje

telefon 416 850 111  
fax 416 850 201  
e-mail mesto@roudnice.n.l.cz  
WWW stránky www.roudnice.n.l.cz

## Razítko účetní jednotky



## Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Dana Popelková

Podpisový záznam

## Statutární orgán

Ing. František Padělek

Podpisový záznam

Okamžik sestavení (datum, čas): 21.03.2022, 13:26:46



Č. položky	Název položky	0000ALV0766R Účetní období
<b>P.</b>	<b>Stav peněžních prostředků k 1. lednu</b>	<b>175 260 238,55</b>
A.	Peněžní toky z provozní činnosti	67 590 258,24
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	49 764 332,85
A.I.	Úpravy o nepeněžní operace (+/-)	13 242 595,91
A.I.1.	Odpisy dlouhodobého majetku	17 627 576,71
A.I.2.	Změna stavu opravných položek	391 195,83
A.I.3.	Změna stavu rezerv	
A.I.4.	Zisk (ztráta) z prodeje dlouhodobého majetku	-4 776 176,63
A.I.5.	Výnosy z podílů na zisku	
A.I.6.	Ostatní úpravy o nepeněžní operace	
A.II.	Peněžní toky ze změny oběžných aktiv a krátkodobých závazků (+/-)	4 820 259,48
A.II.1.	Změna stavu krátkodobých pohledávek	-8 077 051,73
A.II.2.	Změna stavu krátkodobých závazků	12 924 377,88
A.II.3.	Změna stavu zásob	-27 066,67
A.II.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	
A.III.	Zaplacená daň z příjmů včetně doměrků (-)	-236 930,00
A.IV.	Přijaté podíly na zisku	
B.	Peněžní toky z dlouhodobých aktiv	-42 526 142,03
B.I.	Výdaje na pořízení dlouhodobých aktiv	-47 412 342,79
B.II.	Příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	4 886 200,76
B.II.1.	Příjmy z privatizace státního majetku	
B.II.2.	Příjmy z prodeje majetku Státního pozemkového úřadu	
B.II.3.	Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku určeného k prodeji	4 886 200,76
B.II.4.	Ostatní příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	
B.III.	Ostatní peněžní toky z dlouhodobých aktiv (+/-)	
C.	Peněžní toky z vlastního kapitálu, dlouhodobých závazků a dlouhodobých pohledávek	-17 405 702,39
C.I.	Peněžní toky vyplývající ze změny vlastního kapitálu (+/-)	-8 556 881,13
C.II.	Změna stavu dlouhodobých závazků (+/-)	-5 896 821,26
C.III.	Změna stavu dlouhodobých pohledávek (+/-)	-2 952 000,00
F.	Celková změna stavu peněžních prostředků	7 658 413,82
H.	Příjmové a výdajové účty rozpočtového hospodaření (+,-)	
R.	Stav peněžních prostředků k rozvahovému dni R. = P. + F. + H.	182 918 652,37
	KONTROLNÍ ČÍSLO (v tom)	182 918 652,37
	ROZVAHA BIII-(BIII.1+BIII.2+BIII.3)+AIII.5-CIV.1-CIV.2	182 918 652,37
	PŘÍJMOVÉ A VÝDAJOVÉ ÚČTY	