



KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice



KUCBX00ZD288

Spisová značka: **OEKO-PŘ 66234/2020/jahol**

Číslo jednací: **KUJCK 53664/2021**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020 **obce Kamenný Újezd, IČO 00245062**

Přezkoumání bylo vykonáno na Krajském úřadu Jihočeského kraje ve dnech:

od 18.11.2020 do 25.11.2020 jako dílčí přezkoumání,

od 30.04.2021 do 11.05.2021 jako konečné přezkoumání.

Přezkoumání hospodaření **obce Kamenný Újezd za rok 2020** ve smyslu ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, **bylo zahájeno dne 14.07.2020 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2020 do 31.12.2020.

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Bc. Dana Berková**

Pověření k přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č. 388/2020/OEKO-PŘ dne 27.07.2020.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno v podmínkách mimořádných opatření, vyvolaných epidemiologickou situací na území České republiky, s využitím doporučeného postupu Ministerstvem financí, Odbor 47 – Centrální harmonizační jednotka, a to z podkladů předávaných územními celky elektronicky a konzultovaných dálkovou formou.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání poskytly součinnost:

Ing. Jitka Šebelková - starostka

Ing. Pavlína Turková - účetní

Předmět přezkoumání:

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

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

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

Poslední kontrolní úkon, a to kontrola inventarizace účtu 462, byl učiněn dne 11.05.2021.

A. Výsledek dílčích přezkoumání**A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2020**

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2020

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

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

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 13 odst. 1 písm. b)

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Nebyla podána písemná informace přezkoumávacímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Závěrečný účet za rok 2019 byl projednán na zasedání zastupitelstva obce dne 11.03.2020. Písemná informace o přijetí opatření k nápravě zjištěné chyby a nedostatku uvedené ve Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 byla přezkoumávacímu orgánu podána až dne 30.03.2020, tj. 19 dnů pro projednání závěrečného účtu v ZO.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

Při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky, které mají závažnost nedostatků uvedených v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
Obec neuzavřela smlouvu týkající se sdružených prostředků.
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán: Ano
7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
Obec nehospodaří s majetkem státu.
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob
- přezkoumán: Ano
Obec neručí za závazky fyzických a právníckých osob.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
Obec nemá zastavený majetek ve prospěch třetích osob.
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano

15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost
- přezkoumán: Ano

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek neúčtoval k okamžiku uskutečnění účetního případu při převodech vlastnictví k nemovitým věcem, které podléhaly zápisu do katastru nemovitostí.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou Kupní smlouvy na nemovitosti uzavřené dne 15.08.2019 na nákup pozemků k. ú. Kamenný Újezd, parc. č. 2896/11, 103 m², parc. č. 2896/14, 17 m², parc. č. 2896/13, 39 m² s právními účinky vkladu do KN dne 19.08.2019 bylo zjištěno, že zařazení na majetkový účet 031 0500 bylo účtováno účetním dokladem č. 19-007-00061 ze dne 19.09.2019.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Napraveno správným postupem

Opatření splněno dne: 25.11.2020

Popis plnění opatření: Kontrolou kupní smlouvy na prodej pozemku p. č. 940/2 v k. ú. Krásná Voda ze dne 25.03.2020 bylo zjištěno, že o vyřazení pozemku z účetní evidence bylo účtováno účetním dokladem č. 20-007-00028 ze dne 01.04.2020, a to ke dni právních účinků vkladu do KN.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2020**D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2020** podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.⇒ **byly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:**

- Nedostatky, spočívající v porušení povinností územního celku stanovených zvláštními právními předpisy:
- Nebyla podána písemná informace přezkoumávajícímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu.

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

- Riziko uložení pokuty za naplnění skutkové podstaty přestupku dle § 14 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,19 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,23 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 8,14 %

D.IV. Výrok o výši dluhu územního celku:Dluh územního celku **nepřekročil** 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Výše dluhu územního celku: 0,00 Kč

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 27 438 185,30 Kč

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek**ČÚS 701 - Účty a zásady účtování na účtech**

V souladu s ustanoveními bodů 6.1. až 6.4. ČÚS č. 701 – Účty a zásady účtování na účtech se za okamžik uskutečnění účetního případu v případě vzniku pohledávky z titulu prodeje nemovitého majetku považuje den doručení návrhu na zápis katastrálnímu úřadu.

Nájem pozemku parc. č. 431/2 v k. ú. Kamenný Újezd

Dne 15.03.2019 byla uzavřena nájemní smlouva na pronájem daného pozemku s nájemcem Tesla Czech Republic s.r.o., nájem sjednán na dobu 10 let (od 01.04.2019), výše nájmu 7.000,00 Kč bez DPH/rok. Dodatkem č. 1 ze dne 04.11.2020 byla upravena výše nájmu na 8.200,00 Kč bez DPH se splatností do 31.10. daného roku. Na základě e-mailové korespondence ze dne 29.09.2020 byla faktura na úhradu doplatku ve výši 1.200,00 Kč vystavena na ELVERO s.r.o., Praha, IČO 023 35 204 (partner fy Tesla Czech Republic s.r.o. pro ČR). Přezkoumávající orgán doporučuje smluvního partnera pro fakturaci ošetřit smluvně, tj. uzavřít dodatek ke smlouvě ze dne 15.03.2019 a při vystavování faktur zohlednit smluvně upravenou splatnost nájemného.

Vyhotovení zprávy:

České Budějovice, dne 11.05.2021

Jméno a podpis kontrolorky zúčastněné na přezkoumání hospodaření:

Bc. Dana Berková
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K zjištěním uvedeným v návrhu zprávy je možné podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tento návrh se stává konečným zněním zprávy okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., o možnosti podání písemného stanoviska k dotčeným zjištěním. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- nedílnou součástí zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání.

Poučení:

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

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

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupků podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. Za každý tento přestupek lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000,00 Kč.

Seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:**Návrh rozpočtu**

- Návrh rozpočtu na r. 2020 projednán na jednání ZO dne 11.12.2019, zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách od 25.11.2019 do 12.12.2019 – ověřeno - archiv elektronické úřední desky

Rozpočtová opatření

- Pověření rady obce k provádění rozpočtových opatření ze dne 12.12.2018, schvalování rozpočtových změn do výše 500.000,00 Kč na jedno rozpočtové opatření, dle § 16 odst. 3 písm. b) zákona č. 250/2000 Sb. u příjmů dle skutečnosti
- Do termínu dílčího přezkumu schváleno 5 RO:
- RO č. 2 schválené radou obce dne 25.03.2020, zveřejněno od 01.04.2020
- RO č. 4 schválené zastupitelstvem obce dne 17.06.2020, zveřejněno od 02.07.2020
- Rozpočtová opatření zveřejněna na internetových stránkách obce

Schválený rozpočet

- Rozpočet na r. 2020 schválen usnesením ZO dne 11.12.2019
- rozpočet schválen jako vyrovnaný, P - 47.342.000,00 Kč, V - 47.342.000,00 Kč
- závazné ukazatele - celkové příjmy, celkové výdaje, schválené finanční vztahy k příspěvkovým organizacím
- součástí také rozpočet sociálního fondu
- zveřejněn na internetových stránkách obce dne 16.12.2019

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Usnesením zastupitelstva obce dne 11.12.2019 byl schválen rozpočet obce na rok 2020.
- Součástí schváleného rozpočtu byl i:
- - příspěvek na provoz příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Kamenný Újezd ve výši 3.500.000,00 Kč (zaúčtováno na odPa 3113 pol. 5331 ve výkazu FIN 2-12 M). Písemné sdělení o poskytnutí dotace od zřizovatele bylo odesláno příspěvkové organizaci dne 13.12.2019.
- - příspěvek na provoz příspěvkové organizace Lesní správa a pila Kamenný Újezd ve výši 372.000,00 Kč (zaúčtováno na odPa 1032 pol. 5331 ve výkazu FIN 2-12 M). Písemné sdělení o poskytnutí dotace od zřizovatele bylo odesláno příspěvkové organizaci dne 13.12.2019.

Střednědobý výhled rozpočtu

- Střednědobý výhled rozpočtu na r. 2020 - 2022
- Střednědobý výhled rozpočtu na r. 2021 - 2023, schválen ZO dne 11.03.2020
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu zveřejněn od 25.02.2020 do 12.03.2020 – ověřeno - archiv elektronické úřední desky
- Schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn na internetových stránkách obce od 30.03.2020.

Závěrečný účet

- Návrh závěrečného účtu za r. 2019 zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách od 24.02.2020 do 12.03.2020 – ověřeno - archiv elektronické úřední desky, projednán a schválen v ZO dne 11.03.2020, bylo přijato opatření k nápravě zjištěné chyby a nedostatku, přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků doručeno na KÚ dne 30.03.2020, souhlas s celoročním hospodařením obce bez výhrad.
- Úplné znění schváleného závěrečného účtu včetně zprávy o výsledku PH zveřejněno na internetových stránkách obce od 24.03.2020.

Faktura

- Faktura vydaná
- Fa č. 20-002-00026 ze dne 14.08.2020 na odměnu od společnosti EKO-KOM, a.s. v částce 62.720,50 Kč, odběratel FCC České Budějovice, s.r.o., České Budějovice, IČO 251 71 941
- předpis pohledávky – účetní doklad č. 20-002-00026 ze dne 14.08.2020
- úhrada – BV č. 160 (KB, a.s.) – obrát ve výši 62.720,50 Kč ze dne 17.09.2020
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 20-801-00160 ze dne 17.09.2020, transakce č. 1
- Faktury přijaté
- Fa č. 2020322 ze dne 31.07.2020 na vanový kontejner v částce 146.410,00 Kč, dodavatel PERAGRO Přísečná, s.r.o., Přísečná, IČO 280 62 108
- předpis závazku – účetní doklad č. 20-001-00358 ze dne 18.08.2020 (účet 042)

- úhrada – BV č. 143 (KB, a.s.) – obrat ve výši 146.410,00 Kč ze dne 18.08.2020
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 20-801-000143 ze dne 18.08.2020, transakce č. 6
- účetní doklad č. 20-007-00057 ze dne 18.08.2020 - zařazení na účet 022
- Fa č. 0240159790 ze dne 31.12.2019 na svoz a likvidaci odpadu v částce 154.716,66 Kč, dodavatel FCC České Budějovice, s.r.o., České Budějovice, IČO 251 71 941
- předpis závazku – účetní doklad č. 20-001-00018 ze dne 08.01.2020
- úhrada – BV č. 9 (KB, a.s.) – obrat ve výši 154.716,66 Kč ze dne 14.01.2020
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 20-801-00009 ze dne 14.01.2020, transakce č. 18
- Fa č. 0019/155 ze dne 29.02.2020 na stavební práce - Krásejovka - COV v částce 2.437.002,95 Kč, dodavatel Zvánovec, a.s., České Budějovice, IČO 260 26 279
- předpis závazku – účetní doklad č. 20-001-00115 ze dne 09.03.2020 (účet 042)
- úhrada – BV č. 3 (ČNB) – obrat ve výši 2.437.002,95 Kč ze dne 16.03.2020
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 20-807-00003 ze dne 16.03.2020, transakce č. 2
- Fa č. 101 1280 ze dne 10.10.2020 na PC v celkové částce 19.214,80 Kč, dodavatel CCS International, s.r.o., České Budějovice, IČO 260 61 651
- předpis závazku – účetní doklad č. 20-001-00436 ze dne 14.10.2020 (včetně zařazení na účet 028)
- úhrada – BV č. 177 (KB, a.s.) – obrat ve výši 19.214,80 Kč ze dne 16.10.2020
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 20-801-00177 ze dne 16.10.2020, transakce č. 17

Hlavní kniha

- K 31.10.2020

Hlavní kniha

- K 31.12.2020

Inventurní soupis majetku a závazků

- - plán inventarizace na r. 2020 - schválen radou obce dne 02.12.2020 včetně podpisových vzorů členů inventarizační komise
- - souhrnný inventarizační zápis za r. 2020 ze dne 31.01.2021
- - inventarizace účtů k 31.12.2020 (kontrola zjištěných stavů se stavy vykázanými v hlavní knize k 31.12.2020), účty: 022, 082, 231, 236, 241, 261, 315, 403, 419, 462

Kniha došlých faktur

- Za období 1 - 10/2020
- pořadová čísla 20-001-00001 - 20-001-00456

Kniha odeslaných faktur

- Za období 1 - 10/2020
- pořadová čísla 20-002-00001 - 20-002-00032

Pokladní kniha (deník)

- Pokladní deník - hlavní činnost k 31.10.2020, zůstatek ve výši 58.856,00 Kč
- Pokladní deník - vedlejší činnost k 31.10.2020, zůstatek ve výši 102.533,00 Kč
- Celkový zůstatek ve výši 161.389,00 Kč odsouhlasen na rozvahu k 31.10.2020 (účet 261 – Pokladna)

Příloha rozvahy

- K 31.10.2020

Příloha rozvahy

- K 31.12.2020

Rozvaha

- K 31.10.2020

Rozvaha

- K 31.12.2020

Účtový rozvrh

- Platný pro r. 2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Výkaz FIN 2-12M k 31.10.2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Výkaz FIN 2-12M k 31.12.2020

Výkaz zisku a ztráty

- K 31.10.2020

Výkaz zisku a ztráty

- K 31.12.2020

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 04.09.2020
- obdarovaný - fyzická osoba (V. D., Kamenný Újezd)
- předmět daru - finanční dar ve výši 5.672,00 Kč
- dar určen na zakoupení kompenzačních pomůcek a služeb pro ulehčení života
- schválení darovací smlouvy - usnesení RO ze dne 29.07.2020
- předpis závazku - účetní doklad č. 20-013-00020 ze dne 04.09.2020
- úhrada - VPD č. 20-701-00579 ze dne 04.09.2020
- zaúčtování úhrady - účetní doklad č. 20-701-00579 ze dne 04.09.2020

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 28.05.2020
- dárce - Městská charita České Budějovice, IČO 600 72 709
- předmět daru - výtěžek z Tříkrálové sbírky - finanční dar ve výši 18.587,00 Kč
- předpis pohledávky - účetní doklad č. 20-012-00005 ze dne 28.05.2020
- úhrada - BV (KB, a.s.) č. 100, obrát ve výši 18.587,00 Kč ze dne 02.06.2020
- zaúčtování úhrady - účetní doklad č. 20-801-00100 ze dne 02.06.2020, transakce č. 3

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 18.03.2020
- příjemce dotace - TJ Sokol Kamenný Újezd, z.s., IČO 472 34 911
- výše dotace - 360.000,00 Kč
- účel dotace - na činnost a pořádání turnajů
- časové užití dotace - od 01.01.2020 do 31.12.2020
- vyúčtování dotace - nejpozději do 31.01.2021
- smlouva schválena na jednání ZO dne 11.03.2020
- smlouva zveřejněna dne 14.04.2020
- poskytnutí zálohy - BV (KB, a.s.) č. 56 - obrát ve výši 360.000,00 Kč ze dne 25.03.2020
- zaúčtování úhrady - účetní doklad č. 20-801-00056 ze dne 25.03.2020, transakce č. 11
- vyúčtování dotace ze dne 29.01.2021, obec obdržela dne 01.02.2021
- účetní doklad č. 21-007-00015 ze dne 01.02.2021
- vrácení dotace na činnost spolku - výzva k vrácení nevyužitých prostředků ze dne 16.02.2021
- vratka dotace - BV (KB, a.s.) č. 36, obrát ve výši 38.396,03 Kč ze dne 18.02.2021
- účetní doklad č. 21-801-00036 ze dne 18.02.2021, transakce č. 2

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace č. SDO/OEZI/1192/20 ze dne 03.06.2020
- - poskytovatel dotace: JČK
- - účel dotace a doba, v níž má být účelu dosaženo: "Pořízení workoutového hřiště"
- - celkové uznatelné výdaje projektu: 174.115,00 Kč
- - realizace projektu: nejpozději do 16.10.2020,
- - výše dotace: max. 30.000,00 Kč,
- - vyplacení dotace: do 1 měsíce po schválení konečného vyúčtování,
- - procentuální podíl vlastních peněžních prostředků ve výši min. 82,77 % z celkových uznatelných výdajů, tj. 144.115,00 Kč,
- - vyúčtování a vypořádání dotace: nejpozději do 30.10.2020
- Čerpání transferu
- Fa č. 200100012 ze dne 22.05.2020 na workoutové hřiště v částce 586.731,42 Kč, dodavatel WORKOUT CLUB PARKS, s.r.o., Ostrava - Radvanice, IČO 038 85 224
- předpis závazku - účetní doklad č. 20-001-00241 ze dne 01.06.2020 (včetně zařazení na účet 021)
- úhrada - BV (KB, a.s.) č. 102 - obrát ve výši 586.731,42 Kč ze dne 04.06.2020
- zaúčtování úhrady - účetní doklad č. 20-801-00102 ze dne 04.06.2020, transakce č. 19, UZ 416 - částka 30.000,00 Kč
- účetní doklad č. 20-012-00008 ze dne 08.06.2020
- Příjem dotace:
- - BV (KB, a.s.) č. 122, obrát ve výši 30.000,00 Kč ze dne 14.07.2020
- - účetní doklad č. 20-801-00122 ze dne 14.07.2020, transakce č. 2, UZ 416

Smlouvy nájemní

- Nájem pozemku parc. č. 431/2 v k. ú. Kamenný Újezd
- záměr pronájmu zveřejněn od 28.02.2020 do 16.03.2020
- schválen radou obce dne 25.03.2020
- Nájemní smlouva ze dne 15.03.2019
- - nájemce Tesla Czech Republic s.r.o.
- - doba nájmu - 10 let od počátku nájmu, tj. od 01.04.2019
- - nájemné - 7.000,00 Kč bez DPH/rok
- dodatek č. 1 k nájemní smlouvě ze dne 04.11.2020
- příloha A k dodatku č. 1 - nájemné - 8.200,00 Kč bez DPH - splatnost do 31.10. daného roku
- Fa č. 20-018-00023 ze dne 07.09.2020 na nájemné ve výši 7.000,00 Kč
- předpis pohledávky - účetní doklad č. 20-018-00023 ze dne 07.09.2020
- úhrada - BV (ČSOB, a.s.) č. 177, obrát ve výši 7.000,00 Kč ze dne 30.09.2020
- zaúčtování úhrady - účetní doklad č. 20-808-00177 ze dne 30.09.2020, transakce č. 2
- e-mailová korespondence se zástupcem firmy Tesla Czech Republic s.r.o.
- Fa č. 21-018-00008 ze dne 03.05.2021 na nájemné za r. 2000 ve výši 1.200,00 Kč, odběratel Tesla Czech Republic s.r.o., Praha, IČO 077 38 315
- předpis pohledávky - účetní doklad č. 21-018-00008 ze dne 03.05.2021
- Fa č. 21-018-00008 ze dne 03.05.2021 na nájemné za r. 2000 ve výši 1.200,00 Kč, odběratel ELVERO s.r.o., Praha, IČO 023 35 204
- úhrada - BV (ČSOB, a.s.) č. 86, obrát ve výši 1.200,00 Kč ze dne 10.05.2021
- zaúčtování úhrady - účetní doklad č. 21-808-00086 ze dne 10.05.2021, transakce č. 3

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 25.08.2020
- - předmět smlouvy - Oprava povrchu „ ÚK ke hřbitovu „ Kamenný Újezd
- - zhotovitel - OK Signistav s.r.o., Boršov nad Vltavou, IČO 281 31 347
- - cena díla - 489.567,00 Kč bez DPH
- - termín dokončení - 09/2020
- Fa č. 2020165 ze dne 17.09.2020 na Opravu povrchu „ ÚK ke hřbitovu „ Kamenný Újezd dle SoD v částce 489.567,00 Kč bez DPH, 592.376,07 Kč včetně DPH
- předpis závazku - účetní doklad č. 20-001-00408 ze dne 24.09.2020
- úhrada - BV č. 165 (KB, a.s.) - obrát ve výši 592.376,07 Kč ze dne 25.09.2020
- zaúčtování úhrady - účetní doklad č. 20-801-00165 ze dne 25.09.2020, transakce č. 9
- Smlouva o dílo ze dne 04.05.2020
- - předmět smlouvy - Oprava povrchu „ MK Náměstí „ Kamenný Újezd
- - zhotovitel - OK Signistav s.r.o., Boršov nad Vltavou, IČO 281 31 347
- - cena díla - 281.136,81 Kč bez DPH
- - termín dokončení - 06/2020
- Fa č. 2020082 ze dne 19.06.2020 na Opravu povrchu „ MK Náměstí „ Kamenný Újezd dle SoD v částce 340.175,54 Kč
- předpis závazku - účetní doklad č. 20-001-00283 ze dne 24.06.2020
- úhrada - BV č. 116 (KB, a.s.) - obrát ve výši 340.175,54 Kč ze dne 01.07.2020
- zaúčtování úhrady - účetní doklad č. 20-801-00116 ze dne 01.07.2020, transakce č. 7

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

- Prodej pozemku p. č. 940/2 v k. ú. Krasejovka, bez přecenění reálnou hodnotou
- záměr prodeje pozemku zveřejněn v souladu s § 39 zákona o obcích od 10.02.2020 do 12.03.2020
- schválení prodeje pozemku - usnesení ZO ze dne 11.03.2020
- kupní smlouva na nemovitost ze dne 25.03.2020
- kupující - FO (J. S., České Budějovice)
- kupní cena: 52.400,00 Kč
- právní účinky vkladu ke dni 01.04.2020
- - vyřazení pozemku z účetní evidence - účetní doklad č. 20-007-00028 ze dne 01.04.2020
- - předpis pohledávky - účetní doklad č. 20-012-00001 ze dne 25.03.2020
- - úhrada - BV (KB, a.s.) č. 57, obrát ve výši 52.400,00 Kč ze dne 26.03.2020
- - zaúčtování úhrady - účetní doklad č. 20-801-00057 ze dne 26.03.2020, transakce č. 2

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: CB-014330053687/001 ze dne 16.09.2020
- oprávněná: E. ON Distribuce, a. s. České Budějovice
- Povinná: obec Kamenný Újezd
- zatížená nemovitost: pozemek p. č. 2880/7 v k. ú. Kamenný Újezd, oprávněná je vlastníkem a provozovatelem stavby „K. Újezd, K2338/7 - NN připojení“, věcné břemeno zřízeno za účelem umístění nového kabelového vedení NN na uvedeném pozemku
- jednorázová náhrada se sjednává ve výši 3.600,00 Kč bez DPH
- uzavření smlouvy schváleno RO dne 05.02.2020
- Právní účinky zápisu ke dni 14.10.2020
- Faktura vydaná č. 20-002-00034 ze dne 12.11.2020, úhrada věcného břemene dle smlouvy CB-014330053687/001 v částce 4.356,00 Kč s DPH
- - předpis pohledávky - účetní doklad č. 20-002-00034 ze dne 12.11.2020
- - účetní doklad č. 20-007-00065 ze dne 14.10.2020 – zařazení pozemku p. č. 2880/7 v k. ú. Kamenný Újezd do evidence pozemků zatížených věcným břemenem – AU 031 0510
- - úhrada - BV (KB, a.s.) č. 207, obrát ve výši 4.356,00 Kč ze dne 03.12.2020
- - zaúčtování úhrady - účetní doklad č. 20-801-00207 ze dne 03.12.2020, transakce č. 7

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Akce: Oprava povrchu „ÚK ke hřbitovu, Kamenný Újezd“
- Vnitřní směrnice č. 1/2016 - Směrnice pro evidenci veřejných zakázek a zadávání veřejných zakázek malého rozsahu obcí Kamenný Újezd, postup dle bodu 2.3. dané směrnice
- Výzva k podání nabídky ze dne 04.08.2020, předpokládaná cena - 690.000,00 Kč
- 3 x poptávka, 4 x nabídka
- výzva zveřejněna také na internetových stránkách obce
- čestné prohlášení členů komise pro otevírání obálek a hodnocení nabídek ze dne 19.08.2020
- výsledky výběrového řízení na veřejnou zakázku ze dne 19.08.2020
- výběr zhotovitele - usnesení rady obce ze dne 19.08.2020
- rozhodnutí rady obce ze dne 20.08.2020 - vyrozumění uchazečů

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

- Informace o přijatých opatřeních k nápravě zjištěných chyb a nedostatků doručena na KÚ dne 30.03.2020, lhůta pro plnění přijatých opatření – do 31.12.2020.

Vnitřní předpis a směrnice

- Vnitřní směrnice č. 1/2016 - Směrnice pro evidenci veřejných zakázek a zadávání veřejných zakázek malého rozsahu obcí Kamenný Újezd s účinností od 08.12.2016
- Směrnice o evidenci a účtování majetku obce s platností od 13.12.2007 včetně dodatku č. 1 schváleného RM dne 27.12.2012

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- Zápis z jednání RO ze dne 02.12.2020 - schválení plánu inventarizace za r. 2020

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- Zápis z jednání RO ze dne 05.02.2020 - schválení smlouvy o zřízení věcného břemene
- Zápis z jednání RO ze dne 25.03.2020 - schválení dodatku k nájemní smlouvě, schválení rozpočtového opatření
- Zápis z jednání RO ze dne 19.08.2020 - schválení zhotovitele - VZMR
- Zápis z jednání RO ze dne 29.07.2020 - schválení darovací smlouvy

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- Zápis z jednání ZO ze dne 12.12.2018 - pověření rady obce k provádění rozpočtových opatření
- Zápis z jednání ZO ze dne 11.12.2019 - schválení rozpočtu, schválení OZV
- Zápis z jednání ZO ze dne 11.03.2020 - schválení závěrečného účtu, účetní závěrky, střednědobého výhledu rozpočtu, schválení smlouvy o poskytnutí dotace TJ Sokol, schválení prodeje pozemku
- Zápis z jednání ZO ze dne 17.06.2020 - schválení rozpočtového opatření

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

- Zpráva o plnění přijatých opatření doručena na KÚ dne 02.12.2020

Nespecifikován

- Schválena ZO dne 11.03.2020
- Protokol o schválení účetní závěrky k 31.12.2019 ze dne 11.03.2020
- Stavová zpráva odeslána do CSÚIS dne 08.04.2020
- Převod výsledku hospodaření - účetní doklad č. 20-007-00026 ze dne 11.03.2020

Obecně závazná vyhláška

- Obecně závazná vyhláška obce Kamenný Újezd č. 1/2015 o stanovení systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů a nakládání se stavebním odpadem na území obce Kamenný Újezd s účinností od 01.04.2015
- Obecně závazná vyhláška č. 1/2019, o místních poplatcích s účinností od 01.01.2020

Doložka konverze na žádost do dokumentu v listinné podobě

Tento dokument v listinné podobě, který vznikl pod pořadovým číslem **138427349-264001-210518080933** převedením z dokumentu obsaženého v datové zprávě, skládajícího se z **12** listů, se shoduje s obsahem dokumentu, jehož převedením vznikl.

Autorizovanou konverzí dokumentu se nepotvrzuje správnost a pravdivost údajů obsažených v dokumentu a jejich soulad s právními předpisy.

Vstupní dokument obsažený v datové zprávě byl podepsán kvalifikovaným elektronickým podpisem a platnost kvalifikovaného elektronického podpisu byla ověřena dne 18.05.2021 v 08:10:12. Kvalifikovaný elektronický podpis byl shledán platným (dokument nebyl změněn) a ověření platnosti kvalifikovaného certifikátu pro elektronický podpis bylo provedeno vůči zveřejněnému seznamu zneplatněných certifikátů vydanému k datu 18.05.2021 05:25:08. Údaje o kvalifikovaném elektronickém podpisu: číslo kvalifikovaného certifikátu pro elektronický podpis **01 53 F0 4A**, kvalifikovaný certifikát pro elektronický podpis byl vydán kvalifikovaným poskytovatelem služeb vytvářejících důvěru **PostSignum Qualified CA 4, Česká pošta, s.p.** pro podepisující osobu **Dana Berková, kontrolor přezkumu a metodiky hospodaření obcí, Odbor ekonomický, 3615, Jihočeský kraj**. Uznávaný elektronický podpis byl označen platným kvalifikovaným časovým razítkem nebo kvalifikovaným elektronickým časovým razítkem vydaným kvalifikovaným poskytovatelem. Platnost časového razítka byla ověřena dne 18.05.2021 v 08:10:12. Údaje o časovém razítku: datum a čas **13.05.2021 12:29:42**, číslo kvalifikovaného certifikátu pro časové razítko **01 40 71 A2**, časové razítko bylo vydáno kvalifikovaným poskytovatelem **PostSignum Qualified CA 5, Česká pošta, s.p.**

Vystavil: **Obec Kamenný Újezd**
Pracoviště: **Obec Kamenný Újezd**
V **Kamenném Újezdě** dne **18.05.2021**

Jméno, příjmení a podpis osoby, která autorizovanou konverzi dokumentu provedla:
Pavlaína Turková

Otisk úředního razítka:



138427349-264001-210518080933

Poznámka:

Kontrolu této doložky lze provést v centrální evidenci doložek přístupné způsobem umožňujícím dálkový přístup na adrese <https://www.czechpoint.cz/overovacidolozky>.