



KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice



KUCBX00ZHR4H

spisová značka: **OEKO-PŘ 65435/2020/jahol**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020 **obce Dasný, IČO 00581224**

Přezkoumání bylo vykonáno na Krajském úřadu Jihočeského kraje ve dnech:

09.12.2020 jako dílčí přezkoumání

25.05.2021 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Dasný za rok 2020** ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, **bylo zahájeno dne 03.08.2020 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01. 01. 2020 do 31. 12. 2020.

Přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jaroslav Holub**

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. 389/2020/OEKO-PŘ dne 25. 5. 2021.

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 poskytli součinnost:

Ing. Ludmila Kahounová - starostka

Marie Kursová - 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 tj. kontrola inventurního soupisu účtu 231, byl učiněn dne 25. 5. 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

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

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

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

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 219 odst. 1

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků v souladu se zákonem.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou smlouvy o dílo č. 011/2020 uzavřená dne 4. 5. 2020 se zhotovitelem Stavitelství Matourek s.r.o. dopravní a inženýrské stavby Rudolfovo, předmětem díla je zhotovení "Dasný - dostavba kanalizace v jihozápadní části obce", termín realizace stavebních prací 07/2020 - 10/2020, cena díla bez DPH 2.582.827,78 Kč + DPH 21 % 542.393,83 Kč tj. celkem včetně DPH 3.125.221,61 Kč, zveřejněna na profilu dodavatele dne 14. 5. 2020, identifikátor zakázky č. P20V00000001, ale

Dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo č. 011/2020 ze dne 25. 9. 2020 změna článku V. cena díla se mění : cena bez DPH 2.277.176,60 Kč + 21 % DPH 478.206,04 Kč tj. celkem včetně DPH 2.755.377,64 Kč - zveřejněno na profilu zadavatele až dne 24. 11. 2020 a

Dodatek č. 2 ke smlouvě o dílo č. 011/2020 ze dne 30. 9. 2020 změna článku V. cena díla se mění : cena bez DPH 2.102.171,60 Kč + 21 % DPH 441.456,04 Kč tj. celkem včetně DPH 2.543.627,64 Kč - zveřejněno na profilu zadavatele až dne 27. 3. 2021. Oba dodatky jsou uveřejněny v pozdním termínu, což je v rozporu se zákonem (do 15 dnů od jejího uzavření).

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn.

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
ÚC netvoří peněžní fondy
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
ÚC neprovozuje podnikatelskou činnost
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
ÚC nehospodaří se sdruženými prostředky
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
ÚC nebyly poskytnuty žádné tyto prostředky
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
ÚC nehospodaří s majetkem státu
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob
- přezkoumán: Ano
ÚC neručí za žádné tyto závazky
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
ÚC nemá zastavený majetek
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano

14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- 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 nedodržel obsahové vymezení položky rozvahy " A.II.6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek".

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Přezkoumáním obsahu inventurního soupisu k účtu 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek bylo zjištěno, že je zde nesprávně evidován majetek:

Inv. č.: 280053, Název: Socha kaplička, Pořizovací cena: 21.624,00 Kč, Datum zařazení: 20.02.2017. Tento majetek měl být evidován na účtu 032 Kulturní předměty.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO ze dne 1. 6. 2020

Opatření splněno dne: 31.12.2020

Popis plnění opatření: Kontrolou inventarizace účtů 028 a 032 sestaveného ke dni 31. 12. 2020 nebylo zjištěno závad.

Přeučtování majetku z účtu 028 na účet 032 provedeno účetním dokladem č. 20-007-00007 ze dne 1. 5. 2020

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Poskytovatel nezveřejnil veřejnoprávní smlouvu o poskytnutí dotace nebo návratné finanční výpomoci a její dodatky na své úřední desce způsobem umožňujícím dálkový přístup v souladu se zákonem.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec uskutečnila ze svého rozpočtu výdaj ve výši 470.250,00 Kč (bankovní výpis č. 2, debetní obrat ze dne 08.02.2019). Přezkoumáním bylo zjištěno, že zastupitelé obce Dasný usnesením č. 10/9/2018 schválili investiční záměr "Vodoměrná šachta Čejkovice–Dasný" s tím, že obec Dasný se bude podílet 1/2 nákladů na tuto akci a pověřuje starostku podpisem smlouvy". Dne 29.01.2019 byla uzavřena Smlouva o poskytnutí investičního příspěvku mezi obcí Dasný (poskytovatel) a obcí Čejkovice (příjemce) na předmět smlouvy: cit.: "Obec Čejkovice nechala vybudovat na pozemku p. č. 1636/1, katastrální území Čejkovice Vodoměrnou šachtu "Čejkovice – Dasný", která bude sloužit pro odečty vodoměrů pro každou obec zvlášť. Na základě dohody obou obcí, poskytne poskytovatel příjemci investiční příspěvek na tuto stavbu ve výši 470.250,00 Kč. Vodoměrná šachta je zařazena v majetku obce Čejkovice.", platební podmínky: "Investiční příspěvek uhradí poskytovatel na základě vystavené faktury příjemcem".

Obec Dasný (poskytovatel investičního příspěvku) nezveřejnila uzavřenou veřejnoprávní smlouvu o poskytnutí dotace na své úřední desce způsobem umožňujícím dálkový přístup do 30 dnů ode dne uzavření smlouvy. Veřejnoprávní smlouva musí být zveřejněna nejméně po dobu 3 let ode dne zveřejnění.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO ze dne 1.6.2020

Opatření splněno dne: 31.12.2020

Popis plnění opatření: Napraveno usnesením v ZO dne 1. 6. 2020 - obec bude do budoucna v případě poskytnutí investičního příspěvku postupovat dle zákona č. 250/2000 Sb., dle § 10 d odst. 1,2 tj. zveřejní smlouvu na své úřední desce způsobem umožňující dálkový přístup do 30 dnů ode dne uzavření, nejméně po dobu 3 let.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Ve lhůtě uvedené v informaci o přijetí opatření k nápravě nebyla zaslána písemná zpráva o splnění.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec zaslala přezkoumávajícímu orgánu, tj. krajskému úřadu dne 24.05.2019 Přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků, ve které uvedla lhůtu o zaslání Zprávy o plnění opatření do 31.12.2019. Tato Zpráva nebyla krajskému úřadu k dnešnímu dni doručena.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO ze dne 1. 6. 2020

Opatření splněno dne: 31.12.2020

Popis plnění opatření: Napraveno správným postupem v dalším období :

v roce 2020 obec zaslala přezkoumávajícímu orgánu, tj. krajskému úřadu dne 11. 6. 2020 Přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků, ve které uvedla lhůtu o zaslání Zprávy o plnění opatření do 31.12.2020. Tato Zpráva byla krajskému úřadu doručena dne 11. 6. 2020.

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

- Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků v souladu se zákonem.

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

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 1,21 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 5,98 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

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: 800.000 Kč

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 5.842.887,80 Kč

Vyhotovení zprávy:
České Budějovice, dne 25. 5. 2021

Jméno a podpis kontrolora zúčastněného na přezkoumání hospodaření:

Jaroslav Holub

.....
kontrolor pověřený 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.
- tato zpráva má celkem 11 stran včetně seznamu dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání.
- 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 přezkoumávajícímu 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 přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí 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 Kč.

Ing. Ludmila Kahounová

.....
starostka obce

Seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- na rok 2020, zveřejněn na internetových stránkách a na úřední desce obce ve lhůtách dle zákona - potvrzeno na materiálu

Rozpočtová opatření

- rozpočtové opatření č. 10, schváleno starostkou obce dne 7. 9. 2020, zveřejněno dne 9. 9. 2020
- rozpočtové opatření č. 12, schválené starostkou obce dne 4. 11. 2020, zveřejněno dne 2. 12. 2020

Rozpočtová opatření

- ZO ze dne 13. 11. 2017 - pověřuje starostku ke schvalování a provádění rozpočtových opatření
- rozpočtové opatření č. 5, schváleno starostkou obce dne 5. 5. 2020, zveřejněno dne 14. 5. 2020
- rozpočtové opatření č. 8, schválené starostkou obce dne 3. 8. 2020, zveřejněno dne 10. 8. 2020

Schválený rozpočet

- na rok 2020
- zveřejněn na internetových stránkách dle zákona
- v ZO schválen dne 18. 12. 2019, jako přebytkový
- příjmy ve výši 6.599.000 Kč, výdaje ve výši 6.599.000 Kč, financování - splátka půjčky 200.000 Kč

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Oznamovací dopis o schválení neinvestičního příspěvku PO Mateřská škola Dasný ze dne 7. 1. 2020

Střednědobý výhled rozpočtu

- sestaven na roky 2020 - 2024, návrh zveřejněn v souladu se zákonem - potvrzeno na dokumentu, schváleno v ZO dne 28. 12. 2018, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách obce dle zákona

Závěrečný účet

- materiál návrhu závěrečného účtu za rok 2019 zveřejněn v souladu se zákonem
- ZÚ projednán v ZO dne 1. 6. 2020, s výrokem bez výhrad, dle zákona
- schválený závěrečný účet za rok 2020 zveřejněn dle zákona

Bankovní výpis

- sestavený ke dni 31. 10. 2020 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 31. 10. 2020 zůstatku účtu 231 - Základní běžný účet
- KB a.s., poř. č. 11, ČNB a.s., v.č. 10 a spořicí účet u KB a.s., v.č. 11

Bankovní výpis

- sestavený ke dni 31. 12. 2020 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 31. 12. 2020 zůstatku účtu 231 - Základní běžný účet

Evidence majetku

- faktura došlá č. 2020019 ze dne 18. 2. 2020 na částku 27.718 Kč nákup tiskárny
- předpis faktury účetní doklad č. 20-001-00022 ze dne 18. 2. 2020
- úhrada faktury účetní doklad č. 20-801-00023 ze dne 24. 2. 2020
- dle výpisu ze ZBÚ u KB a.s., v.č. 3 obrat ze dne 24. 2. 2020
- zařazení do majetku na účet 028 účetním dokladem č. 20-001-00022 ze dne 18. 2. 2020

Faktura

- faktura došlá č. 2020032, ze dne 25. 9. 2020, na částku 22.061,39 Kč, za opravu hromosvodu na střeše OÚ
- předpis faktury účetní doklad č. 20-001-00121, ze dne 25. 9. 2020
- úhrada faktury účetní doklad č. 20-801-00116, ze dne 2. 10. 2020
- dle výpisu ze ZBÚ u KB a.s., v.č. 11 obrat ze dne 2. 10. 2020
-
- faktura vydaná č. 20-002-00002 ze dne 12. 5. 2020, na částku 7.053 Kč, za zpětný odběr a využití odpadu z obalů
- předpis faktury účetní doklad č. 20-002-00002, ze dne 12. 5. 2020
- úhrada faktury účetní doklad č. 20-801-00067, ze dne 10. 6. 2020
- dle výpisu ze ZBÚ u KB a.s., v.č. 7 obrat ze dne 10. 6. 2020

Faktura

- faktura došlá č. 2020125, ze dne 9. 12. 2020, na částku 1.000 Kč, za ochranu osobních údajů
- předpis faktury účetní doklad č. 20-001-00167, ze dne 9. 12. 2020
- úhrada faktury účetní doklad č. 20-801-00158, ze dne 14. 12. 2020
- dle výpisu ze ZBÚ u KB a.s., v.č. 13 obrat ze dne 14. 12. 2020
-
- faktura vydaná č. 20-002-00128 ze dne 1. 11. 2020, na částku 200 Kč, za stočné
- předpis faktury účetní doklad č. 20-002-00128, ze dne 1. 11. 2020
- příjmový pokladní doklad č. 375 ze dne 2. 12. 2020
- úhrada faktury účetní doklad č. 20-701-00375, ze dne 2. 12. 2020

Hlavní kniha

- sestavena ke dni 31. 10. 2020

Hlavní kniha

- sestavena ke dni 31. 12. 2020

Inventurní soupis majetku a závazků

- Příkaz k inventarizaci majetku Obce Dasný ze dne 18. 12. 2020 + podpisový vzor
- Proškolení ze dne 18. 12. 2020
- Plán inventur ze dne 18. 12. 2020
- Inventurní zpráva ze dne o výsledku inventarizace v Obci Dasný ze dne 18. 1. 2021
- Inventarizace majetku a závazků účtů : 018, 078, 019, 079, 032, 028, 088, 315, 261, 452, 321, 331, 336, 337, 342, 378, 231

Kniha došlých faktur

- sestavena ke dni 31. 10. 2020

Kniha došlých faktur

- sestavena ke dni 31. 12. 2020

Kniha odeslaných faktur

- sestavena ke dni 31. 10. 2020

Kniha odeslaných faktur

- sestavena ke dni 31. 12. 2020

Pokladní doklad

- výdajový pokladní doklad č. 20-701-0222 ze dne 30. 7. 2020 ve výši 1.300 Kč - za nákup PHM
- účetní doklad č. ze dne 20-701-0222 ze dne 30. 7. 2020
-
- příjmový pokladní doklad č. 20-701-00188 ze dne 8. 6. 2020 ve výši 1.500 Kč - za palivové dřevo
- účetní doklad č. ze dne 20-701-00188 ze dne 8. 6. 2020

Pokladní doklad

- výdajový pokladní doklad č. 360 ze dne 12. 11. 2020 ve výši 649 Kč - za strunu do sekačky
- účetní doklad č. ze dne 20-701-00360 ze dne 12. 11. 2020
-
- příjmový pokladní doklad č. 376 ze dne 2. 12. 2020 ve výši 292 Kč - za odpad
- účetní doklad č. ze dne 20-701-00376 ze dne 2. 12. 2020

Pokladní kniha (deník)

- sestavena ke dni 31. 10. 2020 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 31. 10. 2020 zůstatku účtu 261 - Pokladna

Pokladní kniha (deník)

- sestavena ke dni 31. 12. 2020 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 31. 12. 2020 zůstatku účtu 261 - Pokladna

Příloha rozvahy

- sestavena ke dni 31. 10. 2020

Příloha rozvahy

- sestavena ke dni 31. 12. 2020

Rozvaha

- sestavena ke dni 31. 10 2020

Rozvaha

- sestavena ke dni 31. 12. 2020

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven ke dni 31. 10. 2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven ke dni 31. 12. 2020

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven ke dni 31. 10. 2020

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven ke dni 31. 12. 2020

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- Mateřská škola Dasný sestavena ke dni 31. 10. 2020

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- Mateřská škola Dasný sestavena ke dni 31. 12. 2020

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- Mateřská škola Dasný sestaven ke dni 31. 10. 2020

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- Mateřská škola Dasný sestaven ke dni 31. 12. 2020

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 17. 2. 2020, Obec Dasný jako dárce, SK Dasný jako obdarovaný, daruje finanční dar hotovost ve výši 10.000 Kč na činnost místní organizace
- předpis účetní doklad č. 20-003-00007 ze dne 17. 2. 2020
- úhrada účetní doklad č. 20-701-00071 ze dne 17. 2. 2020 na částku 10.000 Kč

Darovací smlouvy

- Žádost o finanční příspěvek pro ČSŽ na rok 2020 ze dne 11. 12. 2019
- Darovací smlouva ze dne 10. 2. 2020, Obec Dasný jako dárce, ČSŽ Dasný jako obdarovaný, dar ve výši 10.000 Kč na činnost místní organizace
- výdajový pokladní doklad č. 54 ze dne 10. 2. 2020 na částku 10.000 Kč
- úhrada účetní doklad č. 20-701-00054 ze dne 10. 2. 2020
-
- Žádost o finanční příspěvek pro Sportovní klub Dasný ze dne 11. 12. 2019
- Darovací smlouva ze dne 17. 2. 2020, Obec Dasný jako dárce, SK Dasný jako obdarovaný, dar ve výši 10.000 Kč na činnost místní organizace
- výdajový pokladní doklad č. 71 ze dne 17. 2. 2020 na částku 10.000 Kč
- úhrada účetní doklad č. 20-701-00071 ze dne 17. 2. 2020

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Průvodní dopis k návrhu Smlouvy o poskytnutí účelové dotace v rámci POV Jihočeského kraje v roce 2020 zaslán KÚ odbor regionálního rozvoje, příjem transferu zaúčtovat na položku 4222 UZ 711, čerpání transferu na položku 6xxx UZ 711 paragraf xxxx
- Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2020 číslo smlouvy SDO/OREG/295/20 ze dne 1. 9. 2020, účelem investiční dotace je poskytnutí peněžních prostředků na realizaci "Dasný - dostavba kanalizace v jihozápadní části obce", výše dotace 290.000 Kč, UZ 711, dotace činí max. 60 % z celkových uznatelných výdajů akce, vyúčtování a vypořádání musí příjemce předložit nejpozději do 15. 1. 2021
- Příjem zaúčtován dokladem č. 20-801-00107 z 11.9.2020 ve výši 290.000 Kč s UZ 711
- dle ZBÚ u KB a.s., v.č. 10 obrat ze dne 11. 9. 2020
- Čerpání :
- faktura přijatá č. 2085 ze dne 31.8.2020 na částku 935.454,34 Kč dle smlouvy "Dasný - dostavba kanalizace v jihozápadní části obce" - stavební práce
- předpis účetní doklad č. 20-001-0017 ze dne 31.8.2020
- úhrada I. část účetní doklad č. 20-801-00108 ze dne 14. 9. 2020 částku 435.454,34 Kč z toho označeno UZ 711 částka 290.000 Kč, bez UZ částka 145.454,34 Kč
- dle výpisu ze ZBÚ u KB a.s., v.č. 10 obrat ze dne 14. 9. 2020
-
- úhrada II. část účetní doklad č. 20-801-00110 ze 16.9.2020 na částku 500.000 Kč dle smlouvy "Dasný - dostavba kanalizace v jihozápadní části obce" - stavební práce
- dle výpisu ze ZBÚ u KB a.s., v.č. 10 obrat ze dne 16. 9. 2020
-
- Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jihočeského kraje v roce 2020 ze dne 9. 11. 2020, celkové investiční výdaje činí 2.543.627,64 Kč, z toho investiční dotace 290.000 Kč tj. procentuální podíl 10,53 %, hrazeno z vlastních prostředků ve výši 2.253.627,64 Kč

- na základě email zprávy od KÚ odbor regionálního rozvoje došlo ke dni 1. 4. 2021 k vyúčtování smlouvy v rámci POV akce "Dasný dostavba kanalizace" ve výši 290.000 Kč
- účetní doklad č. 21-007-00009 ze dne 1. 4. 2020

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo č. 011/2020 uzavřená dne 4. 5. 2020 se zhotovitelem Stavitelství Matourek s.r.o. dopravní a inženýrské stavby Rudolfov, předmětem díla je zhotovení "Dasný - dostavba kanalizace v jihozápadní části obce", termín realizace stavebních prací 07/2020 - 10/2020, cena díla bez DPH 2.582.827,78 Kč + DPH 21 % 542.393,83 Kč tj. celkem včetně DPH 3.125.221,61 Kč, zveřejněna na profilu dodavatele dne 14. 5. 2020, identifikátor zakázky č. P20V00000001
- Dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo č. 011/2020 ze dne 25. 9. 2020 změna článku V. cena díla se mění : cena bez DPH 2.277.176,60 Kč + 21 % DPH 478.206,04 Kč tj. celkem včetně DPH 2.755.377,64 Kč - zveřejnění na profilu zadavatele dne 24. 11. 2020
- Dodatek č. 2 ke smlouvě o dílo č. 011/2020 ze dne 30. 9. 2020 změna článku V. cena díla se mění : cena bez DPH 2.102.171,60 Kč + 21 % DPH 441.456,04 Kč tj. celkem včetně DPH 2.543.627,64 Kč - zveřejněno na profilu zadavatele dne 27. 3. 2021

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: CB014330050428/001 uzavřená dne 11. 3. 2020 obec Dasný jako povinná, E.ON Distribuce, a.s. České Budějovice jako oprávněná, povinná prohlašuje, že je vlastníkem pozemku parcela č. 57/1 v katastrálním území Úsilné, oprávněná je vlastníkem stavby "Dasný, K 53/3, Suchánek - smyčka NN" za účelem umístění distribuční soustavy zemní kabel NN, věcné břemeno se zřizuje úplatně za jednorázovou náhradu ve výši 1.000 Kč, uzavření této smlouvy bylo schváleno v ZO dne 30. 10. 2019 usnesením č. 8/8/2019, právní účinky vkladu ke dni 21. 4. 2020
- předpis smlouvy účetní doklad č. 20-004-00021 ze dne 11. 3. 2020
- úhrada účetní doklad č. 20-801-0071 ze dne 19. 6. 2020
- dle výpisu ze ZBÚ u KB a.s., v.č. 7 obrat ze dne 19. 6. 2020
- přeúčtování na analytický účet 031 0501 účetním dokladem č. 20-007-00005 ze dne 21. 4. 2020

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Dostavba kanalizace v jihozápadní části obce
- organizátor veřejné zakázky Ing. Jindřich Kunc, pověřený k jednání na základě plné moci
- osloveny 3 firmy
- výběrová komise ze dne 17. 12. 2019
- Protokol o otevírání nabídek s obálkami ze dne 17. 12. 2019
- Zpráva hodnotící komise ze dne 17. 12. 2019
- Závěr ze dne 17. 12. 2019 : Na základě uvedeného pořadí navrhuje výběrová komise zadavateli uzavřít Smlouvu o dílo na zhotovitele veřejné zakázky s uchazečem : Stavitelství Matourek s.r.o., Rudolfov
- ZO ze dne 27. 12. 2019 usnesením č. 10/9/2019 - zastupitelé schvalují jako zhotovitele na investiční akci - Dostavba kanalizace v jihozápadní části obce firmu Stavitelství Matourek s.r.o., Rudolfov s nabídkovou cenou 2.582.827,78 Kč bez DPH

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

- Přijetí opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků projednáno v ZO dne 1. 6. 2020, zasláno na KÚ dne 11. 6. 2020. Písemná zpráva o plnění přijatých opatření bude podána ve lhůtě do 31. 12. 2020.

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice pro zadávání veřejných zakázek č. 1/2013 schválená v ZO dne 21. 1. 2013 + dodatek č. 1 projednán v ZO dne 12. 9. 2013 a schválen usnesením č. 3/7/2013 a nabývá účinnosti dnem 13. 9. 2013

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o veřejnosprávní kontrole v příspěvkové organizaci Mateřská škola Dasný ze dne 6. 1. 2021 provedené dne 18. 12. 2020, předmětem kontroly bylo hospodaření Po v roce 2020. Závěr - při kontrole nebyly shledány žádné nedostatky, účetní knihy a doklady jsou vedeny pečlivě a přehledně. Finanční prostředky jsou vynakládány účelně a v souladu s rozpočtem organizace.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ZO ze dne 12. 10. 2020 - přistoupení obce Dasný do "Sdružení místních samospráv ČR"
- ZO ze dne 14. 12. 2020 - rozpočet obce na rok 2021, záměr investičních akcí na rok 2021

- zápis z činnosti finančního výboru ze dne 4. 5. 2020 - kontrola pokladny, účetní doklady
- zápis z činnosti kontrolního výboru ze dne 1. 12. 2020 - kontrola nájemních smluv, dohody o provedení práce

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ZO ze dne 18. 12. 2019 - rozpočet obce Dasný
- ZO ze dne 1. 6. 2020 - závěrečný účet, účetní závěrka
- ZO ze dne 7. 7. 2020 - informace o průběhu investičních akcí
- zápis z činnosti finančního výboru ze dne 2. 9. 2020 - kontrola došlých faktur

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

- Zpráva zaslána na KÚ dne 11. 6. 2020

účetní závěrka

- za rok 2019
- schválena v ZO dne 1. 6. 2020
- přeúčtování HV účetním dokladem č. 20-007-00010 ze dne 1. 6. 2020
- stavová zpráva - odeslání dat do CSÚIS dne 11. 6. 2020
-
- schválení účetní závěrky Mateřské školy Dasný v ZO dne 1. 6. 2020, PO skončila ztrátou HV