



KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice

spisová značka: **OEKO-PŘ 62703/2021/jahol**

Číslo jednací: KUJCK 40147/2022



KUCBX0120643

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021 **obce Římov, IČO 00245402**

Přezkoumání bylo vykonáno ve dnech:

25.11.2021 jako dílčí přezkoumání v sídle územního celku

od 03.03.2022 do 04.03.2022 jako konečné přezkoumání na Krajském úřadu Jihočeského kraje

Přezkoumání hospodaření **obce Římov za rok 2021** 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 přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, **bylo zahájeno dne 22.07.2021 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2021 do 31.12.2021.

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Hana Krčková**

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. 309/2021/OEKO-PŘ dne 13.07.2021.

Konečné přezkoumání hospodaření bylo provedeno distančním způsobem 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. Lukáš Babka - starosta

Ing. Miroslav Slinták - zaměstnanec obce

Lenka Petrová - 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 účetního dokladu č. 21-007-00081 ze dne 10.12.2021, byl učiněn dne 04.03.2022.

A. Výsledek dílčích přezkoumání**A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2021****➤ méně závažné (ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona)
/v členění podle předmětu přezkoumání hospodaření ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2/****1. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem****Porušení právního předpisu:**

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

Ustanovení: § 14 odst. 6

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky rozvahy " A.II.6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek".

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Při zaúčtování pořízení notebooku HP za cenu 42.267 Kč do majetku obce bylo nesprávně zařazeno do majetku obce na účet 028.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Napraveno účetním dokladem č. 21-007-00074 ze dne 26.01.2021 a účetním dokladem účetním dokladem č. 21-007-00073 ze dne 25.11.2021.

Opatření bylo splněno: Napraveno.**A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2021****➤ Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.**

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
Územní celek netvoří peněžní fondy.
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
Územní celek nevykonává 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 právníky nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
Územní celek 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
Územní celek neobdržel žádné 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
Územní celek 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 právnických osob
- přezkoumán: Ano
Územní celek neručí za závazky fyzických a právnických osob.

13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
Územní celek nemá zastavené movité a nemovité věci 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:

Zastupitelstvo obce nepřijalo opatření k nápravě nedostatků zjištěných při přezkoumání hospodaření za uplynulý rok.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Zastupitelstvo obce dne 16.06.2020 schválilo závěrečný účet za r. 2019, jehož součástí byla také zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Římov za r. 2019. V zápise není uvedeno, že obec přijímá opatření k nápravě chyb a nedostatků vyplývajících z této zprávy. Informace o přijatých opatřeních byla doručena na KÚ dne 18.06.2020.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření:	Přijetí opatření
Opatření splněno dne:	25.11.2021
Popis plnění opatření:	Obec přijala opatření k nápravě chyb a nedostatků vyplývajících ze Zprávy o výsledku hospodaření za rok 2020 na zasedání zastupitelstva obce dne 19.04.2021, kdy byl schválen závěrečný účet obce za rok 2020, jehož součástí byla také Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel obsahové vymezení položek rozvahy "D.III. Krátkodobé závazky".

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou účtování v návaznosti na smlouvu o poskytnutí dotace ze dne 01.03.2020, příjemce dotace - TJ Sokol Římov, bylo zjištěno, že účetní jednotka nesprávně účtovala o poskytnutí dotace prostřednictvím účtu 349 - Závazky k vybraným místním vládním institucím, správně má být účtováno prostřednictvím účtu 345 - Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření:	Přijetí opatření
Opatření splněno dne:	25.11.2021
Popis plnění opatření:	Bylo doloženo vyúčtování poskytnuté dotace TJ Sokol ve výši 110.000 Kč účetním dokladem č. 21-007-00009 ze dne 22.02.2021, kterým bylo správně zaúčtováno.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2021

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2021 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ **nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních, které byly již napraveny.**

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 0,04 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,78 %
- 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: 2.400.000 Kč

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 12.268.068,57 Kč

Vyhotovení zprávy:

České Budějovice, dne: 04.03.2022

Jméno a podpis kontrolorky zúčastněné na přezkoumání hospodaření:

Hana Krčková

Podepsáno zaručeným elektronickým podpisem

.....
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.
- tato zpráva má celkem 12 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 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 Kč.

Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:**Návrh rozpočtu**

- na rok 2021
- zveřejněn od 12.11.2020 dle zákona

Rozpočtová opatření

- Pověření starosty k provádění rozpočtových opatření schváleno zastupitelstvem obce dne 14.11.2018
- Rozpočtové opatření č. 1 schváleno starostou obce dne 11.01.2021, zveřejněno dne 12.01.2021
- Rozpočtové opatření č. 2 schváleno starostou obce dne 10.02.2021, zveřejněno dne 11.02.2021
- Rozpočtové opatření č. 3 schváleno zastupitelstvem obce dne 23.03.2021, zveřejněno dne 24.03.2021
- Rozpočtové opatření č. 6 schváleno starostou obce dne 03.05.2021, zveřejněno dne 03.05.2021
- Rozpočtové opatření č. 10 schváleno starostou obce dne 01.06.2021, zveřejněno dne 01.06.2021
- Rozpočtové opatření č. 12 schváleno starostou obce dne 14.07.2021, zveřejněno dne 14.07.2021
- Rozpočtové opatření č. 14 schváleno starostou obce dne 02.08.2021, zveřejněno dne 02.08.2021
- Rozpočtové opatření č. 18 schváleno starostou obce dne 02.09.2021, zveřejněno dne 02.09.2021
- Rozpočtové opatření č. 19 schváleno starostou obce dne 01.10.2021, zveřejněno dne 01.10.2021

Schválený rozpočet

- na rok 2021
- schválen zastupitelstvem obce dne 08.12.2020 jako schodkový, příjmy ve výši 18.600.000 Kč, výdaje ve výši 20.600.000 Kč, schodek bude hrazen z finančního přebytku minulých let
- schválený rozpočet zveřejněn dle zákona dne 17.12.2020

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Oznámení o schválení příspěvku pro ZŠ a MŠ Římov na rok 2021 ve výši 900.000 Kč ze dne 10.12.2020

Střednědobý výhled rozpočtu

- Střednědobý výhled rozpočtu na období 2022 - 2024
- návrh zveřejněn dle zákona od 12.11.2020 do 08.12.2020
- schválen zastupitelstvem obce dne 08.12.2020
- schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn dle zákona dne 17.12.2020

Závěrečný účet

- za rok 2020
- návrh zveřejněn od 25.03.2021 dle zákona
- projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 19.04.2021 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2020 s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením obce bez výhrad
- schválený závěrečný účet zveřejněn od 21.04.2021

Dohoda o hmotné odpovědnosti

- dohoda o hmotné odpovědnosti ze dne 13.04.2004

Evidence pohledávek

- rok 2021 - odpady, psi

Faktura

- Pořízení majetku
- Faktura přijatá č. 210100591 ze dne 30.08.2021 - dodavatel W Partner s.r.o. Bechyně - notebook HP - 42.267 Kč
- - účetní doklad č. 21-001-00265 ze dne 01.09.2021 - předpis faktury
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 173 ze dne 22.09.2021 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 20-801-00173 ze dne 22.09.2021 - zaúčtování úhrady a zařazení do majetku obce na účet 028 0000

Faktura

- Pořízení majetku
- Faktura přijatá č. 210103166 ze dne 27.08.2021 - dodavatel AB business s.r.o. Praha - chladič zařízení - 26.908 Kč
- Výdajový pokladní doklad č. 234 ze dne 20.08.2021 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 20-701-00234 ze dne 27.08.2021 - zaúčtování úhrady a zařazení do majetku obce na účet 028 0000

Faktura

- Faktura doručená č. 2021041 ze dne 11.03.2021 - oprava elektroinstalace - 32.590,14 Kč
- - účetní doklad č. 21-001-00064 ze dne 11.03.2021 - předpis faktury
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 49 ze dne 12.03.2021 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 21-801-00049 ze dne 12.03.2021 - zaúčtování úhrady

Faktura

- Faktura doručená č. 2021073 ze dne 14.05.2021 - periodická detailní revize el. zařízení a hromosvodů - 101.163,26 Kč
- - účetní doklad č. 21-001-00120 ze dne 14.05.2021 - předpis faktury
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 94 ze dne 19.05.2021 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 21-801-00094 ze dne 19.05.2021 - zaúčtování úhrady

Faktura

- Faktura doručená č. FD3021161398 ze dne 04.10.2021 - kancelářské potřeby - 11.671,39 Kč
- - účetní doklad č. 21-001-00325 ze dne 04.10.2021 - předpis faktury
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 180 ze dne 06.10.2021 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 21-801-00180 ze dne 06.10.2021 - zaúčtování úhrady

Hlavní kniha

- 10/2021

Hlavní kniha

- 12/2021

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur na rok 2021 ze dne 01.12.2022
- Inventarizační zpráva za rok 2021 ze dne 18.01.2022
- Inventurní soupisy k 31.12.2021 účtů 018, 019, 022, 192, 261, 315, 403, 451
- - účet 022 0000 - motorové vozidlo Renault Kangoo EXPRESS - 103.455 Kč, inventární číslo 2006309
- - účet 022 0000 - ukazatel rychlosti - 171.638,50 Kč, inventární číslo 2006310
- - účet 022 0000 - notebook HP - 42.267 Kč, inventární číslo 2006313

Kniha došlých faktur

- číslo dokladu 21-001-00001 až 21-001-00335

Kniha odeslaných faktur

- číslo dokladu 21-002-00001 až 21-002-00006

Mzdová agenda

- Rekapitulace mezd - měsíc 10/2021
- - neuvolněný starosta - osobní číslo 45
- - neuvolněný místostarosta - osobní číslo 42
- - členové zastupitelstva

Odměňování členů zastupitelstva

- Odměňování zastupitelů obce schváleno zastupitelstvem obce dne 17.12.2019

Pokladní doklad

- za období od 01.10.2021 do 31.10.2021
- - kontrola zůstatku na hlavní knihu 10/2021

Pokladní kniha (deník)

- Výdajový pokladní doklad č. 274 ze dne 20.10.2021 - materiál - 267 Kč
- - účetní doklad č. 21-701-00274 ze dne 20.10.2021 - zaúčtování
- Výdajový pokladní doklad č. 276 ze dne 20.10.2021 - materiál - 1.022 Kč
- - účetní doklad č. 21-701-00276 ze dne 20.10.2021 - zaúčtování
- Výdajový pokladní doklad č. 280 ze dne 25.10.2021 - poštovné - 452 Kč
- - účetní doklad č. 21-701-00280 ze dne 25.10.2021 - zaúčtování
- Výdajový pokladní doklad č. 282 ze dne 27.10.2021 - materiál - 3.840 Kč
- - účetní doklad č. 21-701-00282 ze dne 27.10.2021 - zaúčtování

Příloha rozvahy

- k 31.10.2021

Rozvaha

- k 31.10.2021

Rozvaha

- k 31.12.2021

Účetní doklad

- č. 21-007-00003 ze dne 04.01.2021 - předpis - svoz TDO
- č. 21-007-00004 ze dne 04.01.2021 - předpis - poplatek ze psů

Účetní doklad

- č. 21-007-00009 ze dne 22.02.2021 - vyúčtování poskytnuté dotace TJ Sokol ve výši 110.000 Kč

Účetní doklad

- Účetní doklad č. 21-007-00074 ze dne 26.11.2021 - oprava účetního dokladu č. 21-801-00173
- Účetní doklad č. 21-007-00073 ze dne 25.11.2021 - oprava účetního dokladu č. 21-801-00265

Účetnictví ostatní

- Účetní závěrka obce za rok 2020 schválena zastupitelstvem obce dne 19.04.2021
- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2020 ze dne 19.04.2021
- Odesláno do CSUIS dne 12.07.2021
- Účetní doklad č. 21-007-00027 ze dne 19.04.2021 - převedení výsledku hospodaření
- Účetní závěrka ZŠ a MŠ za rok 2020 schválena zastupitelstvem obce dne 19.04.2021
- - schválení převedení hospodářského výsledku ve výši 41.186,35 Kč (39.186,35 Kč do rezervního fondu, 2.000 Kč do fondu odměn)

Účtový rozvrh

- Platný pro rok 2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Výkaz Fin 2-12M sestavený k 31.10.2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Výkaz Fin 2-12M sestavený k 31.12.2021

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.10.2021

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.12.2021

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- ZŠ a MŠ k 31.12.2020

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- ZŠ a MŠ za období 9/2021

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- ZŠ a MŠ k 31.12.2020

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- ZŠ a MŠ za období 9/2021

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 01.03.2020
- - příjemce: TJ Sokol Římov
- - výše dotace: 110.000 Kč
- - vyúčtování: do 28.02.2021

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 01.03.2021
- - příjemce: TJ Sokol Římov
- - výše dotace: 120.000 Kč
- - účel: na činnost TJ a provoz sokolovny
- - použití dotace: od 01.03.2021 do 31.12.2021
- - poskytnutí dotace schváleno zastupitelstvem obce v rámci rozpočtu dne 08.12.2020
- - vyúčtování: nejpozději do 28.02.2022
- Žádost o poskytnutí individuální dotace z rozpočtu obce Římov na rok 2021 ze dne 05.11.2020 - požadovaná částka 120.000 Kč
- Smlouva zveřejněna způsobem umožňujícím dálkový přístup dne 01.03.2021
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 46 ze dne 05.03.2021 - poskytnutí dotace ve výši 120.000 Kč
- - účetní doklad č. 21-801-00046 ze dne 05.03.2021
- Vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 05.01.2022
- - účetní doklad č. 22-007-00008 ze dne 05.01.2022

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2021 ze dne 28.06.2021
- (číslo smlouvy SDO/OREG/421/21)
- - účel dotace: "Úprava veřejného prostranství v ulici Školní na parcele č. 53/8 a 1322/7"
- - investiční dotace ve výši 280.000 Kč
- - dotace poskytována k užití od 01.01.2021 do 31.12.2021
- - vyúčtování nejpozději do 15.01.2022
- - dotace činí max. 60 % z celkových uznatelných výdajů akce
- Průvodní dopis ze dne 04.06.2021
- Příjem transferu: pol. 4222, UZ 711
- Čerpání transferu: pol. 6xxx, UZ 711, paragraf xxxx
- Příjem:
- Výpis z účtu u ČNB č. 17 ze dne 27.07.2020 - příjem dotace ve výši 280.000 Kč
- - účetní doklad č. 20-804-00017 ze dne 27.07.2021, pol. 4222, UZ 711
- Čerpání:
- Faktura č. 21/33 ze dne 08.12.2021 - dodavatel DOMIBA s.r.o. - za úpravu zábradlí pro veřejné prostranství u ZŠ a MŠ v Římově - 162.817 Kč včetně DPH
- - účetní doklad č. 21-001-00376 ze dne 08.12.2021 - předpis faktury
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 222 ze dne 09.12.2021 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 21-801-00222 ze dne 09.12.2021 - zaúčtování úhrady bez UZ
- Faktura č. 21/32 ze dne 08.12.2021 - dodavatel DOMIBA s.r.o. - za úpravu plochy pro veřejné prostranství u ZŠ a MŠ v Římově - 70.691 Kč včetně DPH
- - účetní doklad č. 21-001-00378 ze dne 07.12.2021 - předpis faktury
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 222 ze dne 09.12.2021 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 21-801-00222 ze dne 09.12.2021 - zaúčtování úhrady bez UZ
- Faktura č. 21/22 ze dne 04.10.2021 - dodavatel DOMIBA s.r.o. - úprava veřejného prostranství na parc.č. 53/8 a 1322/7 v k.ú. Římov - 150.000 Kč včetně DPH
- - účetní doklad č. 21-001-00316 ze dne 04.10.2021 - předpis faktury
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 180 ze dne 06.10.2021 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 21-801-00180 ze dne 06.10.2021 - zaúčtování úhrady, UZ 4222
- - opravný účetní doklad č. 21-007-00079 ze dne 01.12.2021 - oprava UZ u částky 150.000 Kč na UZ 711
- Faktura č. 21/30 ze dne 01.12.2021 - dodavatel DOMIBA s.r.o. - úprava veřejného prostranství na parc.č. 53/8 a 1322/7 v k.ú. Římov - 405.641,73 Kč včetně DPH
- - účetní doklad č. 21-001-00405 ze dne 01.12.2021 - předpis faktury
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 228 ze dne 17.12.2021 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 21-801-00228 ze dne 17.12.2021 - zaúčtování úhrady, částka 130.000 označena UZ 711
- - účetní doklad č. 21-701-0081 ze dne 10.12.2021 - zařazení do majetku obce na účet 021 0600
- Inventurní karta - inventurní číslo 2006323 - Veřejné prostranství ZŠ - 789.149,73 Kč
- - účetní doklad č. 21-007-00081 ze dne 10.12.2021 - vytvoření dohadného účtu a zařazení do majetku obce na účet 021 0400
- Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jihočeského kraje v roce 2020 ze dne 11.01.2022
- Oznámení o vyúčtování dotace ze dne 17.01.2021
- - účetní doklad č. 22-007-00009 ze dne 17.01.2022 - vyúčtování dotace

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dodání radarů DR T300 č. 69/2021 - Smlouva o dílo ze dne 25.06.2021
- - dodavatel BÁRTEK ROZHLASY, s.r.o. Praha
- - účel smlouvy: dodávka, montáž a zprovoznění radarů DR T300 pro obec Římov
- - ukončení a předání díla: do 31.08.2021
- - celková cena díla: 171.638,50 Kč včetně DPH
- Faktura přijatá č. 210422 ze dne 27.07.2021 - dodavatel BÁRTEK ROZHLASY, s.r.o. Praha - dodávka ukazatele rychlosti dle SOD 69/2021 - 171.638,50 Kč
- - dodací list k faktuře č. 210422 ze dne 27.07.2021
- - účetní doklad č. 21-001-00242 ze dne 01.08.2021 - předpis faktury

- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 147 ze dne 09.08.2021 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 20-801-00147 ze dne 09.08.2021 - zaúčtování úhrady a zařazení do majetku obce na účet 022 0000

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

- Kupní smlouva o prodeji motorového vozidla ze dne 20.07.2021
- - obec jako kupující
- - předmět koupě: motorové vozidlo Renault Kangoo express
- - kupní cena: 85.500 Kč bez DPH (103.455 Kč včetně DPH)
- Faktura č. 2021096 ze dne 29.07.2021 - dodavatel Rudolf Šimůnek, Srubec - za ojeté motorové vozidlo Renault Kangoo EXPRESS - 103.455 Kč včetně DPH
- - účetní doklad č. 21-001-00218 ze dne 29.07.2021 - předpis faktury
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 142 ze dne 02.08.2021 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 20-801-00142 ze dne 02.08.2021 - zaúčtování úhrady a zařazení do majetku obce na účet 022 0000

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

- Prodej pozemku
- Kupní smlouva ze dne 11.05.2021
- - pozemek parc. č. st. (KN) 312 o výměře 102 m² v k.ú. Dolní Stropnice
- - kupní cena ve výši 35.700 Kč
- - záměr prodeje zveřejněn od 29.03.2021 do 15.04.2021
- - prodej schválen zastupitelstvem obce dne 19.04.2021
- - účetní doklad č. 21-007-00019 ze dne 12.05.2021 - předpis pohledávky
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 91 ze dne 14.05.2021 - úhrada kupní ceny ve výši 35.700 Kč
- - účetní doklad č. 20-801-00091 ze dne 14.05.2021 - zaúčtování úhrady
- Právní účinky zápisu ke dni 12.05.2021
- - účetní doklad č. 21-007-00020 ze dne 12.05.2021 - vyřazení pozemku z účetní evidence ve výši 429,42 Kč

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Akce: "Úprava veřejného prostranství v ulici Školní na parcele č. 53/8 a 1322/7"
- Výzva k podání nabídky doručena třem dodavatelům dne 16.07.2021
- Rozhodnutí o výběru nejvýhodnější nabídky ze dne 01.08.2021
- Smlouva o dílo ze dne 16.08.2021
- - zhotovitel DOMIBA s.r.o.
- - předmět plnění: „Úprava veřejného na parcele č. 53/8 a 1322/7 v k.ú. Římov"
- - zahájení prací na díle: 16. srpna 2021
- - dokončení prací na díle: 30. listopadu 2021
- - cena díla 459.208,04 Kč bez DPH (555.641,73 Kč včetně DPH)

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

- Přijetí opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků ze dne 20.04.2021 (doručeno na KÚ dne 20.04.2021)
- - lhůta pro podání písemné zprávy o plnění přijatých opatření do 30.04.2021

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice o oběhu účetních dokladů a vedení majetku s účinností od 01.11.2018
- - seznam účetních knih
- - používaný účetní program KEO
- - účtování drobného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku
- - podpisové vzory
- Dodatek č. 2 ke Směrnici s účinností od 01.05.2016
- - hladina významnosti o účtování o reálné hodnotě při převodu vlastnického práva k nemovitostem
- Vnitřní směrnice č. 1/2019 O zadávání veřejných zakázek malého rozsahu obce Římov s účinností od 16.10.2019

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o výsledku kontroly hospodaření s veřejnými prostředky ze dne 15.01.2022
- - kontrolovaný subjekt: ZŠ a MŠ

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- 08.12.2020 - schválení střednědobého výhledu
- 08.12.2020 - schválení rozpočtu obce na rok 2021
- 19.04.2021 - schválení závěrečného účtu obce za rok 2020
- 19.04.2021 - schválení účetní závěrky obce za rok 2020
- 19.04.2021 - schválení účetní závěrky ZŠ a MŠ za rok 2020
- 23.02.2021 - schválení převedení hospodářského výsledku ZŠ a MŠ
- 23.03.2021 - schválení rozpočtového opatření č. 3

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

- Zpráva o plnění přijatých opatření ze dne 20.04.2021 (doručeno na KÚ dne 20.04.2021)

Nespecifikován

- Přehled kupních a směnných smluv uzavřených obcí v roce 2021 ke dni dílčího přezkoumání hospodaření