



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 66743/2019/jahol**

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 **obce Římov, IČO 00245402**

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku dne 4. 12. 2019 jako dílčí přezkoumání a na Krajském úřadu Jihočeského kraje ve dnech 29. 4. 2020 a 30. 4. 2020 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Římov za rok 2019** 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 23.07.2019 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2019 do 31.12.2019.

Přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený 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. 546/2019/OEKO-PŘ dne 18. 7. 2019.

Konečné přezkoumání hospodaření bylo provedeno v podmínkách mimořádných opatření, vyvolaných vyhlášením nouzového stavu na území České republiky, s využitím postupu doporučeného Ministerstvem financí, Odbor 47 – Centrální harmonizační jednotka, z podkladů předávaných územními celky na elektronických nosičích a konzultovaných dálkovou formou.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni:

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 inventurního soupisu účtu 451 – Dlouhodobé úvěry k 31. 12. 2019, byl učiněn dne 30. 4. 2020.

A. Výsledek dílčích přezkoumání**A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2019**

➤ **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. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 72 odst. 4

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Neuvolněnému členu zastupitelstva, který vykonával funkci starosty, byla zastupitelstvem stanovena nebo poskytnuta odměna v rozporu se zákonem.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Neuvolněnému starostovi obce je vyplácena odměna v rozporu se zákonem.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Byl doložen mzdový list starosty obce za rok 2019. Částka ve výši 9.650 Kč byla doplacena v měsíci listopadu. Za měsíc listopad 2019 a prosinec 2019 je odměna vyplácena dle zákona.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

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

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 33a odst. 10

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nestanovil vnitřním předpisem oprávnění, povinnosti a odpovědnost osob, vztahující se k připojování podpisového záznamu.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Nebyly doloženy podpisové vzory odpovědných osob jednajících jménem obce.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Byly doloženy platné podpisové vzory.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Porušení právního předpisu:

Vyhláška č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 2 odst. 2

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel druhové třídění rozpočtové skladby.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou zaúčtování úhrady faktury č. 2190383 ze dne 19. 6. 2019 za nákup automatické pračky ve výši 11.500 Kč bylo zjištěno, že byla nesprávně použita položka 6119 - Ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Účetním dokladem č. 19-007-00074 ze dne 30. 11. 2019 bylo přeúčtováno na položku 5137 - Drobný hmotný dlouhodobý majetek.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2019

➤ **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. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 16 odst. 4

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Rozpočtové opatření, s výjimkou zákonem vymezených opatření, nebylo provedeno před provedením rozpočtově nezajištěného výdaje.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

K úhradě faktury č. 8/2019 ze dne 23. 10. 2019 za renovaci památníku obětem světových válek ve výši 64.389 Kč došlo před schválením rozpočtového opatření. Faktura byla uhrazena z účtu obce dne 25. 10. 2019. Rozpočtové opatření č. 10/2019, ve kterém bylo schváleno navýšení § 3326 a pol. 5171, bylo schváleno zastupitelstvem obce dne 14. 11. 2019.

➤ **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. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti

Ustanovení: § 5 odst. 3

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Obec zveřejnila návrh rozpočtu v nedostatečném rozsahu

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

S návrhem rozpočtu na rok 2019 obec nezveřejnila informace o schváleném rozpočtu na rozpočtový rok předcházející roku, na který je předkládán návrh rozpočtu, a o očekávaném, nebo skutečném plnění rozpočtu za předcházející rok.

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. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
obec netvoří peněžní fondy
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
obec neprovozuje podnikatelskou činnost
3. 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 právnickými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
obec nehospodář se sdruženými prostředky
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
5. 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
obec neobdržela žádné prostředky
6. 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
7. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
obec s majetkem státu nehospodář
9. 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
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 právnických osob
- přezkoumán: Ano
obec neručí za závazky fyzických a právnických osob
12. 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
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano

14. 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

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2019

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2019 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:
 - Rozpočtové opatření, s výjimkou zákonem vymezených opatření, nebylo provedeno před provedením rozpočtově nezajištěného výdaje.
- ⇒ **byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:**
 - Obec zveřejnila návrh rozpočtu v nedostatečném rozsahu

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 0,12 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,13 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 2,53 %

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: **3 200 000,00 Kč**

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: **9 980 325,67 Kč**

České Budějovice, dne 30. dubna 2020

Jméno a podpis kontrolora zúčastněného na přezkoumání hospodaření:

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**
Odbor ekonomický
oddělení přezkumu a metodiky
hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice

(17)

Hana Krčková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K zjištěním uvedeným ve zprávě je možné podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne převzetí 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.
- je vyhotovena ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu.
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání, které jsou uvedené v příloze.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Římov o počtu 10 stran včetně přílohy byl seznámen dne 30.04.2020 a její stejnopis č. 2 převzal dne starosta obce Ing. Lukáš Babka.

Poučení:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této 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 dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000 Kč.

Ing. Lukáš Babka

.....
starosta obce

Obec Římov
673 24 Římov, nám. J. Gurreho 2
tel./fax 387 937 236 IČO 245 402

.....
podpis

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019.

Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- na rok 2019
- zveřejněn od 19. 11. 2018

Rozpočtová opatření

- Pověření starosty k provádění rozpočtových opatření schváleno v ZO dne 14. 11. 2018
- Rozpočtové opatření č. 1 schváleno starostou obce dne 1. 2. 2019, vzato na vědomí v ZO dne 12. 2. 2019, zveřejněno dne 1. 2. 2019
- Rozpočtové opatření č. 2 schváleno starostou obce dne 21. 2. 2019, vzato na vědomí v ZO dne 12. 3. 2019, zveřejněno dne 21. 2. 2019
- Rozpočtové opatření č. 4 schváleno starostou obce dne 29. 3. 2019, vzato na vědomí v ZO dne 16. 4. 2019, zveřejněno dne 17. 4. 2019
- Rozpočtové opatření č. 5 schváleno starostou obce dne 2. 6. 2019, vzato na vědomí v ZO dne 11. 6. 2019, zveřejněno dne 12. 6. 2019
- Rozpočtové opatření č. 7 schváleno zastupitelstvem obce dne 13. 8. 2019, zveřejněno dne 14. 8. 2019
- Rozpočtové opatření č. 8 schváleno starostou obce dne 2. 9. 2019, vzato na vědomí v ZO dne 15. 10. 2019, zveřejněno dne 3. 9. 2019
- Rozpočtové opatření č. 9 schváleno zastupitelstvem obce dne 15. 10. 2019, zveřejněno dne 16. 10. 2019

Schválený rozpočet

- na rok 2019
- schválen v zastupitelstvu obce dne 12. 12. 2018 jako přebytkový, příjmy ve výši 11.600.000 Kč a výdaje ve výši 11.200.000 Kč
- schválený rozpočet zveřejněn dle zákona dne 19. 12. 2018

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Oznámení o schválení částky 950.000 Kč na provoz ZŠ a MŠ Římov ze dne 13. 12. 2018

Střednědobý výhled rozpočtu

- Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2020 - 2022
- schválen v zastupitelstvu obce dne 19. 12. 2018
- návrh zveřejněn dle zákona od 20. 11. 2018
- schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn dle zákona dne 21. 12. 2018

Závěrečný účet

- za rok 2018
- návrh zveřejněn od 18. 4. 2019 dle zákona
- projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 14. 5. 2019 bez výhrad
- schválený závěrečný účet zveřejněn od 15. 5. 2019 dle zákona

Dohoda o hmotné odpovědnosti

- ze dne 13. 4. 2004

Faktura

- Faktura přijatá č. 8/2019 ze dne 23. 10. 2019 - dodavatel Jan Olžbut Č. Budějovice - renovace památníku obětem světových válek - výše faktury 64.389 Kč
- - účetní doklad č. 19-001-00272 ze dne 23. 10. 2019 - předpis faktury
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 176 ze dne 25. 10. 2019 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 19-801-00176 ze dne 25. 10. 2019 - zaúčtování úhrady

Faktura

- Pořízení majetku
- Faktura č. 058/05/19 ze dne 29. 5. 2019 - dodavatel Jan Jezvík, Trhové Sviny - křovinořez FS 460 - 24.690 Kč
- - účetní doklad č. 19-001-00169 ze dne 1. 6. 2019 - předpis faktury
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 90 ze dne 5. 6. 2019 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 19-801-00090 ze dne 5. 6. 2019 - zaúčtování úhrady a zařazení do majetku obce na účet 028 0000

Faktura

- Pořízení majetku
- Faktura č. 2190086 ze dne 30. 5. 2019 - dodavatel LUNA PROGRESS s.r.o. Nebahovy - dodávka a montáž herních prvků do osady Dolní Stropnice - 121.895 Kč
- - účetní doklad č. 19-001-00173 ze dne 1. 6. 2019 - předpis faktury
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 89 ze dne 3. 6. 2019 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 19-801-00089 ze dne 3. 6. 2019 - zaúčtování úhrady a zařazení do majetku obce na účet 022 0000

Faktura

- Pořízení majetku
- Faktura č. 2190383 ze dne 19. 6. 2019 - dodavatel ELMOT veřejná obchodní společnost České Budějovice - automatická pračka - 11.500 Kč
- - účetní doklad č. 19-001-00154 ze dne 19. 6. 2019 - předpis faktury
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 103 ze dne 24. 6. 2019 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 19-801-00103 ze dne 24. 6. 2019 - zaúčtování úhrady (pol. 6119 - Ostatní nákupy dlouhodobého nehmotného majetku) a zařazení do majetku obce na účet 028 0000

Hlavní kniha

- 10/2019

Hlavní kniha

- 12/2019

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur na rok 2019 ze dne 1. 12. 2019
- Inventarizační zpráva za rok 2019 ze dne 31. 1. 2020
- Inventurní soupisy k 31. 12. 2019 účtů 018, 019, 022, 028, 231, 261, 315, 321, 331, 403, 451
- - účet 022 0000 - herní prvky D. Stropnice - 121.895 Kč, inventurní číslo 2006266

Kniha došlých faktur

- rok 2019

Kniha odeslaných faktur

- rok 2019

Mzdová agenda

- Mzdový list 2019 - starosta obce

Mzdová agenda

- Rekapitulace mezd za měsíc 9/2019
- - neuvolněný starosta, místostarosta

Odměňování členů zastupitelstva

- Odměňování neuvolněných členů zastupitelstva schváleno v ZO dne 31. 10. 2018

Pokladní doklad

- Výdajový pokladní doklad č. 19-701-00260 ze dne 1. 7. 2019 - materiál - 331 Kč
- - účetní doklad č. 19-701-00260 ze dne 1. 7. 2019
- Výdajový pokladní doklad č. 19-701-00282 ze dne 17. 7. 2019 - PHM - 4.637 Kč
- - účetní doklad č. 19-701-00282 ze dne 17. 7. 2019
- Výdajový pokladní doklad č. 19-701-00288 ze dne 22. 7. 2019 - květiny - 1.500 Kč
- - účetní doklad č. 19-701-00288 ze dne 22. 7. 2019

Pokladní kniha (deník)

- za období od 1. 10. 2019 do 31. 10. 2019
- - kontrola zůstatku na hlavní knihu za období 10/2019

Pokladní kniha (deník)

- za období od 1. 12. 2019 do 31. 12. 2019

Příloha rozvahy

- k 31. 10. 2019

Příloha rozvahy

- k 31. 12. 2019

Rozvaha

- k 31. 10. 2019

Rozvaha

- k 31. 12. 2019

Účetní doklad

- č. 19-007-00074 ze dne 30. 11. 2019 - přeúčtování na položku 5137 - Drobný hmotný dlouhodobý majetek

Účetnictví ostatní

- Účetní závěrka obce za rok 2018 schválena v ZO dne 16. 4. 2019
- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2018 ze dne 16. 4. 2019
- Odesláno do CSUIS dne 16. 7. 2019
- Účetní doklad č. 19-007-00056 ze dne 16. 4. 2019 - převedení výsledku hospodaření
- Účetní závěrka ZŠ a MŠ Římov za rok 2018 schválena v ZO dne 16. 4. 2019

Účtový rozvrh

- pro rok 2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Fin 2-12M sestavený k 31. 10. 2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Fin 2-12M sestavený k 31. 12. 2019

Výkaz zisku a ztráty

- k 31. 10. 2019

Výkaz zisku a ztráty

- k 31. 12. 2019

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- ZŠ a MŠ Římov k 31. 12. 2018
- ZŠ a MŠ Římov k 30. 6. 2019

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- ZŠ a MŠ Římov k 31. 12. 2018
- ZŠ a MŠ Římov k 30. 6. 2019

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2019 ze dne 17. 6. 2019
- - účel dotace: "Oprava sociálních zařízení I.NP a II.NP MŠ Římov"
- - neinvestiční dotace ve výši 260.000 Kč
- - dotace poskytována k užití od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019
- - vyúčtování nejpozději do 15. 1. 2020
- - dotace činí max. 60 % z celkových uznatelných výdajů
- Průvodní dopis ze dne 22. 5. 2019
- Příjem transferu: pol. 4122, UZ 710
- Čerpání transferu: pol. 5xxx, UZ 710
- Příjem:
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 116 ze dne 11. 7. 2019 - příjem dotace ve výši 260.000 Kč
- - účetní doklad č. 19-801-00116 ze dne 11. 7. 2019 - pol. 41222, UZ 710
- Čerpání:
- Faktura č. 62019 ze dne 5. 8. 2019 - dodavatel Jiří Prokeš, Římov - rekonstrukce sociálního zařízení v MŠ Římov - 318.618,77 Kč (263.321,30 Kč)
- - účetní doklad č. 19-001-00234 ze dne 5. 8. 2019 - předpis faktury
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 128 ze dne 5. 8. 2019 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 19-801-00128 ze dne 5. 8. 2019 - zaúčtování úhrady, bez UZ
-
- Faktura č. 82019 ze dne 6. 9. 2019 - dodavatel Jiří Prokeš, Římov - rekonstrukce sociálního zařízení v MŠ Římov - 280.802,53 Kč (232.068,20 Kč)
- - účetní doklad č. 19-001-00242 ze dne 6. 9. 2019 - předpis faktury
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 151 ze dne 9. 9. 2019 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 19-801-00151 ze dne 9. 9. 2019 - zaúčtování úhrady, částka 260.000 Kč označena UZ 710
-
- Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jihočeského kraje v roce 2019 ze dne 11. 12. 2019
- - neinvestiční výdaje celkem 599.421,30 Kč
- Oznámení o vyúčtování zálohy ze dne 7. 1. 2019 - k vyúčtování došlo ke dni 31. 12. 2019
- - účetní doklad č. 19-007-00097 ze dne 31. 12. 2019 - vyúčtování dotace

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

- Prodej pozemků
- Kupní smlouva ze dne 4. 3. 2019
- - z pozemku parc. č. 1583/1 a pozemku parc. č. 1583/5 byla geometrickým plánem č. 546-263/2018 ze dne 10. 12. 2018 odděleny pozemky, které jsou předmětem prodeje
- - předmět kupní smlouvy: pozemek parc. č. 1583/8 o výměře 511 m², a pozemek parc. c. 1583/7 o výměře 14 m² v k.ú. Dolní Stropnice
- - kupní cena ve výši 141.750 Kč
- - záměr prodeje zveřejněn od 27. 9. 2018 do 15. 10. 2018
- - prodej schválen v zastupitelstvu obce dne 15. 1. 2019
- - účetní doklad č. 19-007-00022 ze dne 4. 3. 2019 - předpis pohledávky
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 42 ze dne 13. 3. 2019 - úhrada kupní ceny ve výši 141.750 Kč
- - účetní doklad č. 19-801-00042 ze dne 13. 3. 2019 - zaúčtování úhrady
- Právní účinky zápisu ke dni 11. 3. 2019
- - účetní doklad č. 19-007-00023 ze dne 11. 3. 2019 - vyřazení pozemků z účetní evidence (031 0500)

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Akce: "Oprava sociálních zařízení I.NP a II.NP MŠ Římov"
- Výzva a zadávací dokumentace výběrového řízení ze dne 24. 6. 2019
- - oslovení tři dodavatelé
- Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 12. 7. 2019
- - předloženy tři nabídky
- Zhotovitel schválen ZO dne 16. 7. 2019
- Smlouva o dílo ze dne 29. 7. 2019
- - zhotovitel Jiří Prokeš, Římov
- - cena díla 599.421,30 Kč včetně DPH (495.389,50 Kč bez DPH)
- Bylo postupováno dle Vnitřní směrnice č. 1/2012 Směrnice pro evidenci veřejných zakázek a zadávání veřejných zakázek malého rozsahu obcí Římov s účinností od 15. 8. 2012

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Vnitřní směrnice č. 1/2012 Směrnice pro evidenci veřejných zakázek a zadávání veřejných zakázek malého rozsahu obcí Římov s účinností od 15. 8. 2012
- Vnitřní směrnice č. 1/2019 o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu obce Římov s účinností od 16. 10. 2019

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice o oběhu účetních dokladů a vedení majetku obce s platností od 1. 1. 2011
- - seznam účetních knih
- - používaný účetní program KEO
- - zatřídění majetku
- - inventarizace majetku

Vnitřní předpis a směrnice

- Platné podpisové vzory

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- 12. 12. 2018 - schválení rozpočtu obce na rok 2019
- 12. 12. 2018 - schválení střednědobého výhledu na období 2020 - 2022
- 15. 1. 2019 - schválení prodeje pozemků parc. č. 1583/8 a parc. č. 1583/7
- 14. 5. 2019 - projednání a schválení závěrečného účtu obce za rok 2018
- 12. 3. 2019 - schválení rozdělení hospodářského výsledku Základní školy a Mateřské školy Římov za rok 2018, ve výši 41 579,48 Kč, do fondu odměn v částce 11 000 Kč a do rezervního fondu v částce 30 579,48 Kč
- 16. 4. 2019 - schválení účetní závěrky obce za rok 2018
- 13. 8. 2019 - schválení rozpočtového opatření č. 7
- 15. 10. 2019 - schválení rozpočtového opatření č. 9