



KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice



KUCBX00YSOUY

Spisová značka: **OEKO-PŘ 76525/2020/jahol**

Číslo jednací: **KUJCK 28801/2021**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020 **obce Římov, IČO 00245402**

Přezkoumání bylo vykonáno na Krajském úřadu Jihočeského kraje ve dnech:

od 30.11.2020 do 15.12.2020 jako dílčí přezkoumání

od 24.02.2021 do 05.03.2021 jako konečné přezkoumání.

Přezkoumání hospodaření **obce Římov 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 přezkoumávání 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 poskytli součinnost: Ing. Lukáš Babka - starosta

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, a to kontrola úhrady faktury č. 2020228 ze dne 01.12.2020, byl učiněn dne 05.03.2021.

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. 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: § 43

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.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

➤ **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. 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: § 32Charakteristika 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.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

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 neúčtuje o hospodářské činnosti.
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 právníky nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
Obec neuzavřela smlouvu týkající se sdružených prostředků.
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 nehospodaří s těmito 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 nehospodaří s majetkem státu.
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

byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

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 na renovaci památníku obětem světových válek ve výši 64.389,00 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.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Napraveno správným postupem

Opatření splněno dne: 31.12.2020

Popis plnění opatření: K úhradě faktury č. 201/869 ze dne 22.09.2020 na dodávku radiostanic v částce 30.324,78 Kč došlo dne 24.09.2020, a to po schválení rozpočtového opatření č. 11, které bylo schváleno ZO dne 15.09.2020, k úhradě faktury č. 2020228 ze dne 01.12.2020 na opravu MK v části Kladiny v částce 159.054,50 Kč došlo dne 16.12.2020, příslušné rozpočtové opatření č. 24 bylo schváleno starostou obce dne 01.12.2020. Rozpočtová opatření byla schválena před provedením nezajištěných výdajů.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

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.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Napraveno správným postupem

Opatření splněno dne: 14.12.2020

Popis plnění opatření: S návrhem rozpočtu obce na rok 2020 byla zveřejněna také 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 v souladu se zákonem č 23/2017 Sb.

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

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

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

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 0,08 %
- 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: 2.800.000,00 Kč

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 11 383 234,75 Kč

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Zákon č. 240/2000 Sb.

Dle ustanovení § 25 písm. a) zákona č. 240/2000 Sb., o krizovém řízení a o změně některých zákonů (krizový zákon) obce ve svém rozpočtu na příslušný rok vyčleňují finanční prostředky na přípravu na krizové situace, řešení krizových situací a odstraňování následků krizových situací. Vyčleněná částka má být rozpočtována a přenesena do výkazu FIN 2-12M na § 5213 – Krizová opatření a položku 5903 – Rezerva na krizová opatření.

Zákon č. 128/2000 Sb.

V § 41 odst. 1 daného zákona je stanoveno, že pokud zákon podmiňuje platnost právního jednání obce předchozím zveřejněním, schválením nebo souhlasem, opatří se listina o tomto právním jednání doložkou, již bude potvrzeno, že tyto podmínky jsou splněny. Kupní smlouva ze dne 09.09.2020 na prodej pozemku parc. č. 51/7 - ostatní plocha, ostatní komunikace v k. ú. Římov obsahovala doložku potvrzující platnost právního jednání (čl. IV, bod 6 dané smlouvy), doložka však obsahovala pouze informaci o schválení předmětného prodeje v zastupitelstvu obce, neobsahovala potvrzení o zveřejnění záměru prodeje. V doložce je nutné uvést obě skutečnosti.

ČÚS č. 701

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. Ke stejnému dni se účtuje o zařazení do evidence pozemků zatížených věcným břemenem.

Vyhotovení zprávy:
České Budějovice, dne 05.03.2021

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 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 50.000,00 Kč.

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

- Návrh rozpočtu na r. 2020 projednán na jednání ZO dne 17.12.2019, zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách od 18.11.2019 do 17.12.2019

Rozpočtová opatření

- Pověření starosty k provádění rozpočtových opatření ze dne 14.11.2018, schvalování rozpočtových změn do výše 200.000,00 Kč nad rámec závazného ukazatele (paragrafu), v oblasti příjmů bez omezení
- Do termínu dílčího přezkumu schváleno 16 RO:
- RO č. 4 schválené starostou obce dne 15.04.2020, zveřejněno od 15.04.2020
- RO č. 9 schválené starostou obce dne 03.08.2020, zveřejněno od 03.08.2020
- RO č. 13 schválené starostou obce dne 17.09.2020, zveřejněno od 17.09.2020
- Rozpočtová opatření zveřejněna na internetových stránkách obce.

Rozpočtová opatření

- RO č. 11 schválené zastupitelstvem obce dne 15.09.2020
- RO č. 24 schválené starostou obce dne 01.12.2020

Schválený rozpočet

- Rozpočet na r. 2020 schválen usnesením ZO dne 17.12.2019
- rozpočet schválen jako přebytkový, P - 12.500.000,00 Kč, V – 12.100.000,00 Kč
- zveřejněn na internetových stránkách obce dne 18.12.2019

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Usnesením zastupitelstva obce dne 17.12.2019 byl schválen rozpočet obce na rok 2020, součástí schváleného rozpočtu byl i příspěvek na provoz příspěvkové organizace MŠ ve výši 950.000,00 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 19.12.2019.

Střednědobý výhled rozpočtu

- Střednědobý výhled rozpočtu na r. 2021 - 2023, schválen ZO dne 17.12.2019
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu zveřejněn od 18.11.2019 do 17.12.2019 – potvrzeno na dokumentu
- Schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn na internetových stránkách obce od 18.12.2019
- Střednědobý výhled rozpočtu na r. 2019 - 2021

Závěrečný účet

- Návrh závěrečného účtu za r. 2019 zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách od 20.05.2020 do 16.06.2020, projednán a schválen v ZO dne 16.06.2020, souhlas s celoročním hospodařením obce, a to bez výhrad.
- Úplné znění schváleného závěrečného účtu včetně zprávy o výsledku PH zveřejněno na internetových stránkách obce od 18.06.2020.

Evidence majetku

- Fa č. 1200719 ze dne 12.08.2020 na traktor Starjet v částce 158.400,00 Kč, dodavatel K-servis Milevsko, s.r.o., Sepekov, IČO 058 45 009
- protokol o zařazení ze dne 17.08.2020, inventární číslo 2006288

Faktura

- Faktury přijaté
- Fa č. 201/869 ze dne 22.09.2020 na dodávku radiostanic v částce 30.324,78 Kč, dodavatel SOVT Radio spol. s r.o., Vodňany, IČO 472 38 810
- předpis závazku – účetní doklad č. 20-001-00263 ze dne 22.09.2020
- úhrada – BV č. 165 (KB, a.s.) – obrát ve výši 30.324,78 Kč ze dne 24.09.2020
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 20-801-00165 ze dne 24.09.2020, transakce č. 2 (včetně zařazení na účet 028)
- Fa č. 2020228 ze dne 01.12.2020 na opravu MK v části Kladiny v částce 159.054,50 Kč, dodavatel OK Signistav s.r.o., Boršov nad Vltavou, IČO 281 31 347
- předpis závazku – účetní doklad č. 20-001-00354 ze dne 01.12.2020
- úhrada – BV č. 215 (KB, a.s.) – obrát ve výši 159.054,50 Kč ze dne 16.12.2020
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 20-801-00215 ze dne 16.12.2020, transakce č. 13

Faktura

- Faktury přijaté
- Fa č. 222013 ze dne 31.10.2020 na elektromontážní práce - VO - montáž svítidel a materiál na betonové stožáry v částce 82.958,00 Kč, dodavatel Elektro V+Z s.r.o., Litvínovice, IČO 260 65 533
- předpis závazku – účetní doklad č. 20-001-00328 ze dne 01.11.2020
- úhrada – BV č. 197 (KB, a.s.) – obrat ve výši 82.958,00 Kč ze dne 13.11.2020
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 20-801-00197 ze dne 13.11.2020, transakce č. 8 (včetně zařazení na účet 021)
- Fa č. 1200719 ze dne 12.08.2020 na traktor Starjet v částce 158.400,00 Kč, dodavatel K-servis Milevsko, s.r.o., Sepekov, IČO 058 45 009
- předpis závazku – účetní doklad č. 20-001-00218 ze dne 12.08.2020
- úhrada – BV č. 143 (KB, a.s.) – obrat ve výši 158.400,00 Kč ze dne 17.08.2020
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 20-801-00143 ze dne 17.08.2020, transakce č. 14 (včetně zařazení na účet 022)
- Fa č. 200102246 ze dne 03.11.2020 na multifunkční křovinořez v částce 4.500,00 Kč, dodavatel HR technik, s.r.o., Ledenice, IČO 281 36 535
- předpis závazku – účetní doklad č. 20-001-00331 ze dne 03.11.2020
- úhrada – BV č. 194 (KB, a.s.) – obrat ve výši 4.500,00 Kč ze dne 09.11.2020
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 20-801-00194 ze dne 09.11.2020, transakce č. 18 (včetně zařazení na účet 028)
- Fa č. 2020108950 ze dne 26.11.2020 na stavební práce v částce 555.098,87 Kč, dodavatel Strabag a.s., Praha, IČO 608 38 744
- předpis závazku – účetní doklad č. 20-001-00311 ze dne 26.11.2020
- úhrada – BV č. 203 (KB, a.s.) – obrat ve výši 555.098,87 Kč ze dne 26.11.2020
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 20-801-00203 ze dne 26.11.2020, transakce č. 11

- Faktura vydaná
- Fa č. 20-002-00010 ze dne 15.06.2020 na doplatek nájemného v částce 205.922,00 Kč, odběratel Čevak a.s., České Budějovice, IČO 608 49 657
- předpis pohledávky – účetní doklad č. 20-002-00010 ze dne 15.06.2020
- úhrada – BV č. 113 (KB, a.s.) – obrat ve výši 205.922,00 Kč ze dne 26.06.2020
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 20-801-00113 ze dne 26.06.2020, transakce č. 4

Hlavní kniha

- K 31.10.2020

Hlavní kniha

- K 31.12.2020

Inventurní soupis majetku a závazků

- - plán inventur na r. 2020 ze dne 01.12.2020
- - inventarizační zpráva za r. 2020 ze dne 28.01.2021
- - inventarizace účtů k 31.12.2020 (kontrola zjištěných stavů se stavy vykázanými v hlavní knize k 31.12.2020), účty: 022, 068, 082, 231, 261, 315, 403, 451

Kniha došlých faktur

- Za r. 2020
- pořadová čísla 20-001-00001 - 20-001-00341

Kniha odeslaných faktur

- Za r. 2020
- pořadová čísla 20-002-00001 - 20-002-00014

Pokladní kniha (deník)

- K 31.10.2020, zůstatek ve výši 65.033,00 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

Účetní doklad

- účetní doklad č. 21-007-00010 ze dne 28.02.2021 - oprava účtování
- účetní doklad č. 21-007-00011 ze dne 28.02.2021 - oprava účtování

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 23.01.2020
- obdarovaný - Charita Kaplice, IČO 736 34 310
- předmět daru - finanční dar ve výši 5.000,00 Kč na zajišťování sociálních služeb
- poskytnutí daru schváleno ZO dne 17.12.2019
- úhrada - BV (KB, a.s.) č. 20 - obrat ve výši 5.000,00 Kč ze dne 30.01.2020
- účetní doklad č. 20-801-00020 ze dne 30.01.2020, transakce č. 4
- oprava účtování - účetní doklad č. 20-007-00053 ze dne 15.12.2020

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Žádost o poskytnutí individuální dotace z rozpočtu obce Římov na rok 2020 ze dne 13.11.2019, žadatel TJ Sokol Římov
- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 01.03.2020
- příjemce dotace - TJ Sokol Římov, IČO 472 34 270
- výše dotace - 110.000,00 Kč
- účel dotace - činnost TJ a provoz Sokolovny, tj. úhrada části provozních nákladů souvisejících s celoroční činností TJ...
- časové užití dotace - od 01.03.2020 do 31.12.2020
- vyúčtování dotace - 28.02.2021
- schválení poskytnutí dotace - zápis z jednání ZO ze dne 17.02.2020
- zveřejnění
- úhrada - BV (KB, a.s.) č. 51 - obrat ve výši 110.000,00 Kč ze dne 11.03.2020
- zaúčtování úhrady - účetní doklad č. 20-801-00051 ze dne 11.03.2020, transakce č. 27
- vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 01.02.2021
- účetní doklad č. 21-007-00009 ze dne 22.02.2020

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace č. SDO/OREG/355/20 ze dne 16.07.2020
- - poskytovatel dotace: JČK
- - účel dotace a doba, v níž má být účelu dosaženo: Oprava budovy obecního úřadu na náměstí J. Gurreho v Římově, časové užití dotace od 01.01.2020 do 31.12.2020
- - realizace projektu: nejpozději do 31.12.2020
- - výše dotace: max. 290.000,00 Kč,
- - UZ - 710
- - vyplacení dotace: formou jednorázové zálohové platby
- - procentuální podíl vlastních peněžních prostředků - dotace činí max. 60 % z celkových uznatelných výdajů
- - vyúčtování a vypořádání dotace: nejpozději do 15.01.2021

- Příjem zálohy dotace:
- - BV (KB, a.s.) č. 136, obrat ve výši 290.000,00 Kč ze dne 03.08.2020
- - účetní doklad č. 20-801-00136 ze dne 03.08.2020 (UZ 710)

- Čerpání transferu
- Fa č. 132020 ze dne 17.09.2020 na stavební úpravy budovy obecního úřadu Římov, oprava fasády a renovace stávajících oken v částce 293.690,23 Kč, dodavatel Jiří Prokeš, Římov, IČO 134 95 844
- předpis závazku - účetní doklad č. 20-001-00244 ze dne 17.09.2020
- úhrada - BV (KB, a.s.) č. 161, obrat ve výši 293.690,23 Kč ze dne 16.09.2020
- zaúčtování úhrady - 20-801-00161 ze dne 16.09.2020 (UZ 710 - částka 290.000,00 Kč)
- Fa č. 142020 ze dne 25.09.2020 na stavební úpravy budovy obecního úřadu Římov, oprava fasády a renovace stávajících oken v částce 282.099,40 Kč, dodavatel Jiří Prokeš, Římov, IČO 134 95 844
- předpis závazku - účetní doklad č. 20-001-00273 ze dne 25.09.2020
- úhrada - BV (KB, a.s.) č. 161, obrat ve výši 282.099,40 Kč ze dne 01.10.2020
- zaúčtování úhrady - 20-801-00169 ze dne 01.10.2020

- Oznámení - vyúčtování zálohy na dotaci (e-mail z JČK) ze dne 13.01.2021 – vyúčtování zálohy na dotaci ke dni 15.12.2020
- - účetní doklad č. 20-007-00072 ze dne 15.12.2020

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 22.07.2020
- - předmět smlouvy - stavební úpravy budovy obecního úřadu Římov, oprava fasády a renovace stávajících oken
- - zhotovitel - Jiří Prokeš, Římov, IČO 134 95 844
- - cena díla - 475.859,20 Kč bez DPH, 575.789,63 Kč včetně DPH
- - doba plnění - 27.07.2020 - 29.10.2020
- Protokol o předání stavby po výstavbě ze dne 14.09.2020
- Fa č. 132020 ze dne 17.09.2020 v částce 293.690,23 Kč
- Fa č. 142020 ze dne 25.09.2020 v částce 282.099,40 Kč

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

- Prodej pozemku p. č. 51/7 v k. ú. Římov bez přecenění reálnou hodnotou
- záměr prodeje pozemku zveřejněn v souladu s § 39 zákona o obcích od 31.07.2020 do 17.08.2020
- schválení prodeje pozemku – usnesení ZO ze dne 18.08.2020
- kupní smlouva ze dne 09.09.2020
- kupující - fyzická osoba - (M. K.)
- kupní cena: 14.520,00 Kč
- právní účinky vkladu ke dni 14.09.2020
- - vyřazení pozemku z účetní evidence ke dni návrhu na vklad: účetní doklad č. 20-007-00036 ze dne 14.09.2020
- - předpis pohledávky – účetní doklad č. 20-007-00035 ze dne 09.09.2020
- - úhrada - BV (KB, a.s.) č. 159, obrat ve výši 14.520,00 Kč ze dne 14.09.2020
- - zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 20-801-00159 ze dne 14.09.2020, transakce č. 3

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: CB-014330050067/001 ze dne 03.06.2020
- oprávněná: E. ON Distribuce, a. s. České Budějovice
- Povinná: obec Římov
- zatížená nemovitost: pozemek p. č. 592/42 v k. ú. Dolní Stropnice, oprávněná je vlastníkem a provozovatelem stavby „Dolní Stropnice, K 592/45 – úprava NN“, věcné břemeno zřízeno za účelem umístění nového kabelového vedení NN na uvedeném pozemku
- jednorázová náhrada se sjednává ve výši 1.000,00 Kč
- uzavření smlouvy schváleno ZO dne 12.05.2020
- Právní účinky zápisu ke dni 05.06.2020
- - předpis pohledávky včetně zařazení pozemku do evidence pozemků zatížených věcným břemenem – AU 031 0580 - účetní doklad č. 20-007-00081 ze dne 08.06.2020
- - úhrada - BV (KB, a.s.) - č. 133, obrat ve výši 1.000,00 Kč ze dne 30.07.2020
- - zaúčtování úhrady - účetní doklad č. 20-801-00133 ze dne 30.07.2020
- - oprava účtování - účetní doklad č. 20-007-00082 ze dne 01.12.2020

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Akce: Stavební úpravy budovy obecního úřadu Římov, oprava fasády a renovace stávajících oken
- Vnitřní směrnice č. 1/2019 Směrnice pro evidenci veřejných zakázek a zadávání veřejných zakázek malého rozsahu obcí Římov, postup dle bodu 7 dané směrnice

- souhlas s obsahem zadávací dokumentace - zápis z jednání ZO ze dne 16.06.2020
- Výzva a zadávací dokumentace výběrového řízení ze dne 18.06.2020
- 4 x poptávka, 2 x nabídka
- Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 03.07.2020
- Zpráva o posouzení nabídek ze dne 03.07.2020
- Schválení zhotovitele - zápis z jednání ZO ze dne 14.07.2020
- Smlouva o dílo ze dne 22.07.2020, zhotovitel - Jiří Prokeš, Římov, IČO 134 95 844, cena díla - 575.789,63 Kč včetně DPH

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

- Informace o přijatých opatřeních doručena na KÚ dne 18.06.2020. Lhůta pro zaslání zprávy - 31.12.2020

Vnitřní předpis a směrnice

- Vnitřní směrnice č. 1/2019 Směrnice pro evidenci veřejných zakázek a zadávání veřejných zakázek malého rozsahu obcí Římov s účinností od 16.10.2019
- Dodatek č. 2 ke směrnici o oběhu účetních dokladů a vedení majetku obce - stanovení hladiny významnosti při přeceňování majetku určeného k prodeji s účinností od 01.05.2016

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- Zápis z jednání ZO ze dne 17.12.2019 - schválení rozpočtu, schválení SVR, schválení poskytnutí daru
- Zápis z jednání ZO ze dne 14.11.2018 - pověření starosty k provádění rozpočtových opatření
- Zápis z jednání ZO ze dne 16.06.2020 - schválení závěrečného účtu, účetní závěrky, účetní závěrky PO, souhlas s obsahem zadávací dokumentace - VZMR
- Zápis z jednání ZO ze dne 18.08.2020 - schválení prodeje pozemku
- Zápis z jednání ZO ze dne 14.07.2020 - schválení zhotovitele - VZMR
- Zápis z jednání ZO ze dne 17.02.2020 - schválení poskytnutí dotace

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

- Zpráva o plnění přijatých opatření doručena na KÚ dne 18.06.2020.

Obecně závazná vyhláška

- Obecně závazná vyhláška č. 3/2016, kterou se mění závazná vyhláška obce Římov č. 1/2012, o místních poplatcích ze dne 12.12.2012... s účinností od 01.01.2017

Účetní závěrka obce

- Schválena ZO dne 16.06.2020
- Protokol o schválení účetní závěrky k 31.12.2019 ze dne 16.06.2020
- Stavová zpráva odeslána do CSÚIS dne 18.06.2020
- Převod výsledku hospodaření - účetní doklad č. 20-007-00025 ze dne 16.06.2020