



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 67448/2020/jahol**



KUCBX00ZEHL5

Obecní úřad HRDĚJOVICE okres České Budějovice		Č. dop:
Doslo:	17. 05. 2021	Zprac:
Č. j.:	0411 - 250/2021	Ukl. zn.:
Přílohy:	25	

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

obce Hrdějovice, IČO 00244961

Přezkoumání bylo vykonáno na Krajském úřadu Jihočeského kraje ve dnech:

od 4. 11. 2020 do 16. 11. 2020 jako dílčí přezkoumání
od 4. 5. 2021 do 12. 5. 2021 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Hrdějovice 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 16. 7. 2020 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020.

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Jitka Luňáková**

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. 397/2020/OEKO-PŘ dne 27. 7. 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:

Mgr. Radka Šulistová, Ph.D. - starostka

Bc. Milena Zuntová - 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, kterým byla kontrola inventurního soupisu účtu 021 Stavby byl učiněn dne 12. 5. 2021.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

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

➤ závažné (ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) 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. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 12 odst. 2

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Rozpočet nebyl projednán při jeho schvalování v třídění podle rozpočtové skladby tak, aby schválený rozpočet vyjadřoval závazné ukazatele.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec Hrdějovice schválila rozpočet na rok 2020 usnesením č. 7/15/19 dne 18. 12. 2019. Rozpočet byl schválen ve výdajích dle odvětvového třídění (paragrafy) rozpočtové skladby. Zákon č. 250/2000 Sb.,

o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, § 12 odst. 2) stanoví, že orgány územního samosprávného celku projednávají rozpočet při schvalování v třídění podle rozpočtové skladby tak, aby schválený rozpočet vyjadřoval závazné ukazatele, jimiž se mají povinně řídit právnické osoby zřízené nebo založené v působnosti územního samosprávného celku při svém hospodaření. Kontrolou rozpisu schváleného rozpočtu na rok 2020 bylo zjištěno, že rozpočet nebyl sestaven tak, aby vyjadřoval tyto závazné ukazatele. Např. schválený rozpočet § 3113 Základní školy činí 3.008.000 Kč, dle rozpisu rozpočtu zahrnuje i neinvestiční příspěvek zřízené právnické osobě MŠ Hrdějovice ve výši 808.000 Kč na položce 5331 Neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím. Zastupitelstvo obce v usnesení o schválení rozpočtu na rok 2020 o tomto transferu výslovně nerozhodlo a zároveň nebyl tento transfer (závazný ukazatel) vyjádřen ani v rozpočtu.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření:

Předložený schválný rozpočet na rok 2021 byl projednán při jeho schvalování v třídění podle rozpočtové skladby tak, aby vyjadřoval závazné ukazatele. Schválen na jednání zastupitelstva obce dne 17. 12. 2020 usnesením č. 5/26/20.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

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

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. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
Obec netvoří peněžní fondy.
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
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 právníky nebo fyzickými osobami
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
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 hospodář územní celek
Obec nehospodář a nenakládá 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
Obec neručí za tyto závazky.
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
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. 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 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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.

⇒ **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 0,23 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,66 %
- 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: 0 Kč

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 20 189 331,59 Kč

Vyhotovení zprávy:

České Budějovice, dne 17. 5. 2021

Jména a podpisy kontrolorek zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Jitka Luňáková

.....
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 10 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.

Mgr. Radka Šulistová, Ph.D.
.....
starostka obce

Seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- + plán na rok 2019 a skutečnost roku 2019
- materiály zveřejněny od 2. 12. 2019 na <https://www.hrdejovice-opatovice.cz/urad/dokumenty-uradu/rozpocetove-dokumenty/navrh-rozpocet-obce-hrdejovice-na-rok-2020.html>

Rozpočtová opatření

- Pověření starosty ke schvalování rozpočtových opatření - zápis ZO ze dne 22. 11. 2018
- RO č. 1 schváleno starostkou obce dne 9. 1. 2020, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 5. 2. 2020 - <https://www.hrdejovice-opatovice.cz/urad/dokumenty-uradu/rozpocetove-dokumenty/rozpocetove-opatreni-c-1-2020.html>
- RO č. 2 schváleno starostkou obce dne 6. 2. 2020, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 4. 3. 2020 - <https://www.hrdejovice-opatovice.cz/urad/dokumenty-uradu/rozpocetove-dokumenty/rozpocetove-opatreni-c-2-2020.html>
- RO č. 3 schváleno starostkou obce dne 5. 3. 2020, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 3. 4. 2020 - <https://www.hrdejovice-opatovice.cz/urad/dokumenty-uradu/rozpocetove-dokumenty/rozpocetove-opatreni-c-3-2020.html>

Schválený rozpočet

- Rozpočet na rok 2020
- schválen zastupitelstvem obce dne 18. 12. 19 usnesením č. 7/15/19, podle přílohy zápisu schválen jako schodkový, celkové příjmy ve výši 22.977.431 Kč, celkové výdaje ve výši 27.607.664 Kč, financování ve výši 4.630.233 Kč,
- zveřejněn na internetových stránkách obce dne 10. 1. 2020 - <https://www.hrdejovice-opatovice.cz/urad/dokumenty-uradu/rozpocetove-dokumenty/rozpocet-obce-hrdejovice-na-rok-2020.html>,
- závazným ukazatelem je paragraf
- Rozpočet na rok 2021
- - návrh zveřejněn od 1. 12. 2020 na internetových stránkách obce - <https://www.hrdejovice-opatovice.cz/www/obechrdejovice/fs/navrh-rozpocet-na-rok-2021.pdf>,
- - schválen na jednání zastupitelstva obce dne 17. 12. 2020, usnesení č. 5/26/20, podle zápisu schválen jako schodkový, celkové příjmy ve výši 22.294.348 Kč, celkové výdaje ve výši 37.927.860 Kč, financování ve výši 15.633.512 Kč,
- - schválený rozpočet zveřejněn od 11. 1. 2021 na internetových stránkách obce - <https://www.hrdejovice-opatovice.cz/www/obechrdejovice/fs/schvaleny-rozpocet-obce-na-rok-2021.pdf>

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Oznámení o poskytnutí neinvestičního příspěvku pro příspěvkovou organizaci MŠ Hrdějovice ze dne 6. 1. 2020 ve výši 808.000 Kč
- Oznámení o poskytnutí neinvestičního příspěvku pro příspěvkovou organizaci ZŠ Hrdějovice ze dne 6. 1. 2020 ve výši 1.092.000 Kč

Střednědobý výhled rozpočtu

- sestaven na roky 2021 - 2022,
- návrh zveřejněn od 14. 1. 2020 - <https://www.hrdejovice-opatovice.cz/urad/dokumenty-uradu/rozpocetove-dokumenty/navrh-strednedobeho-rozpocetoveho-vyhledu-obce-hrdejovice-na-roky-2021-2022.html>,
- schválen ZO dne 30. 1. 2020, usn. č. 6/16/20,
- schválený střednědobý výhled zveřejněn od 5. 2. 2020 - <https://www.hrdejovice-opatovice.cz/urad/dokumenty-uradu/rozpocetove-dokumenty/strednedoby-rozpocetovy-vyhled-obce-hrdejovice-na-roky-2021-2022.html>,
- součástí jsou dlouhodobé závazky obce:
- - účet 459 Ostatní dlouhodobé závazky, závazek vůči TJ Slavoj splatný do roku 2108, roční odpis ve výši 41.383 Kč

Závěrečný účet

- materiál závěrečného účtu 2019 (Zpráva o výsledku PH 2019 ze dne 27. 4. 2020),
- návrh závěrečného účtu 2019 zveřejněn na internetových stránkách obce od 13. 5. 2020 - <https://www.hrdejovice-opatovice.cz/urad/uredni-deska/navrh-zaverecneho-uctu-za-rok-2019.html>,
- návrh ZÚ 2019 schválen zastupitelstvem obce dne 28. 5. 2020 usnesením č. 7/19/20 s výrokem bez výhrad,

- schválený materiál závěrečného účtu zveřejněn dne 1. 6. 2020 - <https://www.hrdejovice-opatovice.cz/urad/uredni-deska/zaverecny-ucet-obce-hrdejovice-za-rok-2019.html>

Bankovní výpis

- výpis z běžného účtu ČS a. s. č. 2020/253, konečný zůstatek ke dni 31. 12. 2020
- výpis ze spořicího účtu ČS a. s. č. 2020/17, konečný zůstatek ke dni 31. 12. 2020
- výpis z účtu ČNB č. 38, konečný zůstatek k 31. 12. 2020

Faktura

- FA přijatá č. 20200081 z 1. 10. 2020, dodavatel: INPROPO s. r. o. Hrdějovice, výkon činnosti TDI pro stavbu "Zateplení krčku MŠ" v hodnotě 12.100 Kč s DPH,
- předpis: doklad č. 20-001-00389 z 1. 10. 2020 (321/042),
- platba: výpis z účtu ČSOB č. 2020/198, obrat z 9. 10. 2020, doklad č. 20-801-00198 transakce č. 3
- FA přijatá č. 200100872 z 1. 9. 2020, dodavatel: JVPO spol. s r. o. České Budějovice, vyprošťovací nástroj PH LIKVIDATOR I v hodnotě 7.865 Kč s DPH,
- předpis a zařazení na majetkový účet 0280000: doklad č. 20-001-00347 z 1. 9. 2020,
- platba: výpis z účtu ČSOB č. 2020/180, obrat z 15. 9. 2020, doklad č. 20-801-00180 transakce č. 9,
- inventurní karta za 9/2020 - inventurní č. 30656
- FA přijatá č. 200100776 z 30. 9. 2020, dodavatel: W Partner s. r. o. Bechyně, kopírka a tiskárna Brother -výdejka č. 20KV02753 v hodnotě 28.496 Kč s DPH,
- předpis a zařazení na majetkový účet 0280000: doklad č. 20-001-00378,
- platba: výpis z účtu ČSOB č. 2020/200, obrat z 13. 10. 2020, doklad č. 20-801-00200 transakce č. 5,
- inventurní karta za 9/2020 - inventurní č. 30657

Hlavní kniha

- výkaz sestaven za období 10/2020
- výkaz sestaven za období 12/2020

Inventurní soupis majetku a závazků

- Inventarizační zpráva ze dne 22. 1. 2021
- Inventurní soupis účtu 028
- Výpis z KN k 31. 12. 2020 kú. Hrdějovice, list vlastnictví 1
- Inventurní soupis účtu 021 (stavby v kú. Hrdějovice - čp. 596 na pč. 483/6, čp. 80 na pč. 483/2, čp. 79 na pč. 483/4, čp. 596 na pč. 482/8 a 483/6, čp. 511 na pč. 493/6, čp. 597 na pč. 493/7, čp. 32 a čp. 34 a čp. 35 na pč. 740, čp. 27 na pč. 743, čp. 25 na pč. 744, bez čp/če na pč. 249, bez čp/če na pč. 257, bez čp/če na pč. 312/41, bez čp/če na pč. 378)
- Inventurní soupis účtu 031 (pozemky v kú. Hrdějovice - pč. 578/3, pč. 483/4, pč. 482/7, pč. 383/1, pč. 425)
- Inventurní soupis účtu 052
- Inventurní soupis účtu 231
- Inventurní soupis účtu 261
- Inventurní soupis účtu 378
- Inventurní soupis účtu 403
- Inventurní soupis účtu 459
- Inventurní soupis účtu 909 (stavby v kú. Hrdějovice - čp. 108 na pč. 210, stavba čp. 221 na pč. 312/40)

Kniha došlých faktur

- ke dni 31. 10. 2020

Pokladní kniha (deník)

- pokladna J - pokladní deník za období od 1. 12. 2020 do 31. 12. 2020
- pokladna Z - pokladní deník za období od 1. 12. 2020 do 31. 12. 2020

Rozvaha

- výkaz sestaven ke dni 31. 10. 2020
- výkaz sestaven ke dni 31. 12. 2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- výkaz sestaven ke dni 31. 10. 2020
- výkaz sestaven ke dni 31. 12. 2020
- výkaz sestaven ke dni 31. 1. 2021

Výkaz zisku a ztráty

- výkaz sestaven ke dni 31. 10. 2020
- výkaz sestaven ke dni 31. 12. 2020

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- příspěvková organizace ZŠ Hrdějovice ke dni 31. 12. 2019 - hospodářský výsledek 34.347,01 Kč
- příspěvková organizace MŠ Hrdějovice ke dni 31. 12. 2019 - hospodářský výsledek 20.541,10 Kč

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán

- Dodatek č. 10 ke Zřizovací listině ze dne 31. 10. 2003, uzavřen dne 29. 10. 2020
- navýšení hodnoty svěřeného majetku o částku 1.535.727,29 Kč (hodnota akce "Zateplení objektu spojovací chodby Hrdějovice")
- Zápis zastupitelstva obce ze dne 29. 10. 2020, usnesení č. 4/23/20 - zastupitelstvo obce schvaluje dodatek č. 10 ke Zřizovací listině ze dne 31. 10. 2003
- zaúčtování dokladem č. 20-018-00020 dne 29. 10. 2020

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Žádost o poskytnutí dotace 300.000 Kč pro Slavoj Hrdějovice, z.s. ze dne 15. 11. 2019
- Zápis ZO ze dne 27. 2. 2020, usnesení č. 5/17/20 - schváleno poskytnutí
- Smlouva o poskytnutí dotace z 23. 3. 2020 na sportovní a organizační činnost dětí a mládeže Slavoj Hrdějovice v roce 2020
- smlouva zveřejněna dne 25. 3. 2020: <https://www.hrdejovice-opatovice.cz/urad/dokumenty-uradu/verejnopravni-smlouvy/smlouva-o-poskytnuti-dotace-slavoj-hrdejovice-2020.html>
- dotace poskytnuta dne 21. 4. 2020, výpis BÚ ČSOB č. 2020/81, doklad č. 20-801-00081, transakce č. 6
- Vyúčtování dotace na činnost Slavoj Hrdějovice za rok 2020 ze dne 10. 12. 2020
- účetní doklad č. 20-007-00031 ze dne 10. 12. 2020

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- "Zateplení objektu spojovací chodby Hrdějovice"
- Smlouva o poskytnutí dotace č. SDO/OEZI/1406/20 reg. č. 414-02-001 ze dne 1. 7. 2020,
- poskytovatel dotace: Jihočeský kraj,
- celkové uznatelné výdaje projektu činí 1.907.829 Kč,
- realizace projektu bude dokončena nejpozději do 30. 9. 2020,
- dotace poskytnuta v maximální výši 500.000 Kč (záloha 35.000 Kč, zbývající část bude vyplacena do 2 měsíců po schválení konečného vyúčtování dotace),
- příjemce je povinen dodržet procentuální podíl vlastních peněžních prostředků na realizaci ve výši minimálně 73,79 % z celkových uznatelných výdajů projektu (předpoklad 1.407.829 Kč),
- vyúčtování předložit nejpozději do 14. 10. 2020,
- prostředky označit UZ 414
- záloha 350.000 Kč poskytnuta dne 16. 7. 2020 - výpis z účtu ČSOB č. 2020/140, zaúčtování dokladem č. 20-801-00140 transakce č. 1 (pol. 4222, UZ 414)
- Oznámení o vyúčtování dotace - email ze dne 21. 9. 2020 - vyúčtování zálohy účetním dokladem č. 20-007-00021 dne 21. 9. 2020,
- celková hodnota poskytnutých prostředků činí 394.677 Kč
- doplatek 44.677 Kč poskytnut dne 24. 9. 2020 - výpis z účtu ČSOB č. 2020/188, zaúčtování dokladem č. 20-801-00188 transakce č. 4 (pol. 4222, UZ 414)
- Celková hodnota akce činí 1.535.727,29 Kč - zařazení na majetkový účet 021 0211 dne 1. 10. 2020 dokladem č. 20-018-00019 (042/021 0211)

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva k části pozemku pč. 787 kú. Hrdějovice o výměře 3.600 m² (část vyznačena v mapce) za účelem tréninku outdoorových disciplín vzduchovkové střelby, ze dne 30. 1. 2020,
- roční nájemné sjednané ve výši 1.000 Kč (splatné do 28. 2. příslušného kalendářního roku),
- sjednané na dobu určitou - na dobu 2 let od uzavření smlouvy
- Záměr obce pronajmout byl zveřejněn od 2. 12. 2019 do 18. 12. 2019
- Zápis ZO ze dne 18. 12. 2019, usnesení č. 12/15/19 - ZO schválilo uzavření této smlouvy
- roční nájemné předepsáno 30. 1. 2020 dokladem č. 20-004-00006
- příjmová pokladní doklad č. 20-701-00099 z 5. 2. 2020

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva ze dne 20. 2. 2020, nájem rybníka, který se nachází na části pozemku pč. 381 v kú. Hrdějovice o celkové výměře 1.131 m²,
- k dočasnému užívání za účelem zarybnění a výlovu ryb a pořádání dětských akcí spojených s rybářskými závody,
- roční nájemné sjednané ve výši 1.200 Kč (splatné do 28. 2. příslušného kalendářního roku),
- sjednané na dobu určitou - na dobu 2 let od uzavření smlouvy
- Záměr obce pronajmout byl zveřejněn od 8. 1. 2020 do 24. 1. 2020

- roční nájemné předepsáno 20. 2. 2020 dokladem č. 20-004-00013
- inkaso platby dne 27. 2. 2020, výpis z účtu ČSOB č. 2020/42, účetní doklad č. 20-801-00042 transakce č. 3

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

- Kupní smlouva ze dne 6. 10. 2020, obec jako kupující od prodávajícího: PROTEKTORY-PNEU-KOMPLEX, spol. s r. o. Hrdějovice pozemky evidované na LV 820 pro kú. Hrdějovice,
 - pozemek pč. 483/4 o výměře 301 m² + stavba čp. 79 jiná stavba,
 - pozemek pč. 482/7 o výměře 113 m²,
- cena: 4.900.000 Kč (znalecký posudek z 29. 7. 2020, poř. č. 5710-06/2020, Ing. Vladimír Pokorný),
- Právní účinky vkladu ke dni 7. 10. 2020
- Zápis ZO ze dne 30. 7. 2020, usnesení 3/21/20
- Vyrozumění o provedeném vkladu do KN ve věci sp. zn. V-13153/2020-301 z 30. 10. 2020
- předpis závazku: doklad č. 20-003-00011 z 6. 11. 2020 (042/378)
- zařazení pozemků na majetkový účet 031 0511 a zařazení stavby na majetkový účet 021 0211 dne 7. 10. 2020 dokladem č. 20-018-00018
- z důvodu právních vad snížena hodnota účtu 021 0211 o 200.000 Kč - doklad č. 20-018-00021 z 1. 12. 2020
- inkaso 1. částky ve výši 4.700.000 Kč dne 9. 11. 2020 - výpis z účtu ČSOB č. 2020/219, zaúčtování dokladem č. 20-801-00219 transakce č. 1
- pozemek pč. 483/4 převeden z AU 031 0511 na AU 031 0412 - zaúčtování dokladem č. 20-018-00027 z 31. 12. 2020, hodnota 752.500 Kč
- inkaso 2. částky ve výši 200.000 Kč dne 30. 3. 2021 - výpis z účtu ČSOB č. 2021/276, zaúčtování dokladem č. 21-801-00076 transakce č. 1
- na majetkový účet 021 0211 zařazena hodnota 200.000 Kč - doklad č. 21-018-00005 z 30. 3. 2021

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene č: CB-14330050458 ze dne 25. 2. 2020,
 - oprávněná: E.ON Distribuce, a. s. České Budějovice,
 - zatížená nemovitost pozemek pč. 578/3 v kú. Hrdějovice - umístění distribuční soustavy - nové kabelové vedení NN ke stavbě "Hrdějovice - Závlahy, Frantík - kabel NN",
 - jednorázová náhrada za zřízení VB ve výši 10.000 Kč bez DPH,
 - právní účinky zápisu ke dni 12. 3. 2020
- Zápis ZO ze dne 30. 1. 2020, usnesení č. 4/16/20 - schválení uzavření smlouvy
- Účetní doklad č. 20-08-00005 ze dne 12. 3. 2020 - pozemek zařazen na účet 031 0512
- Vydaná faktura č. 20-002-00064 ze dne 30. 4. 2020, 12.100 Kč s DPH,
 - předpis dokladem č. 20-002-00064 z 30. 4. 2020,
 - platba dne 22. 5. 2020, výpis BÚ ČSOB č. 2020/102, doklad č. 20-801-00102, transakce č. 7,
 - inventurní soupis účtu 031 0512

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Zápis ZO ze dne 25. 6. 2020, usnesení č. 4/20/20
- "Zateplení objektu spojovací chodby Hrdějovice"
- zhotovitel: ASARKO s. r. o. Jivno
- cena díla: 1.597.679,37 Kč bez DPH (1.933.192,04 Kč s DPH)
- Smlouva o dílo č. 201017 ze dne 30. 6. 2020 - zveřejněna na profilu zadavatele dne 10. 7. 2020 - <https://pro-za.cz/contract/f3bd21>
- Dodatek č. 1 ze dne 28. 8. 2020 ke smlouvě o dílo ze dne 30. 6. 2020 - změna rozsahu původně předpokládaných stavebních prací, z důvodu neprovedených prací se snižuje cena díla, cena díla: 1.259.196,11 Kč bez DPH (1.523.627,29 Kč s DPH) - zveřejněn na profilu zadavatele dne 10. 9. 2020 - <https://pro-za.cz/contract/f3bd21>
- FA přijatá č. 20/66 z 31. 7. 2020, stavební práce dle sml. o dílo z 30. 6. 2020 v hodnotě 600.187,04 Kč s DPH (496.022,35 Kč bez DPH),
 - předpis: doklad č. 20-001-00292 z 6. 8. 2020 (321/042),
 - platba: výpis z účtu ČSOB č. 2020/160, obrat z 14. 8. 2020, doklad č. 20-801-00160 transakce č. 1
- FA přijatá č. 20/82 z 3. 9. 2020, stavební práce dle sml. o dílo z 30. 6. 2020 v hodnotě 923.440,25 Kč s DPH (763.173,76 Kč bez DPH),
 - předpis: doklad č. 20-001-00349 z 3. 9. 2020 (321/042),
 - platba: výpis z účtu ČSOB č. 2020/176, obrat z 9. 9. 2020, doklad č. 20-801-00176 transakce 1 (500.000 Kč s UZ 414)

Vnitřní předpis a směrnice

- Vnitřní směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu - účinná od 22. 11. 2017

- Směrnice o evidenci, účtování a oceňování majetku obce Hrdějovice - účinná od 2. 1. 2017

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 28. 5. 2020:
 - usnesení č. 7/19/20 - schválen závěrečný účet obce r. 2019 bez výhrad,
 - usn. č. 8/19/20 - schválena účetní závěrka obce r. 2019,
 - usn. č. 9/19/20 - schválena účetní závěrka MŠ r. 2019,
 - usn. č. 10/19/20 - schválena účetní závěrka ZŠ r. 2019,
 - usn. č. 11/19/20 - rozdělení hospodářského výsledku ZŠ a MŠ do rezervního fondu (MŠ = 20.541,10 Kč, ZŠ = 34.347,01 Kč)
- ze dne 29. 10. 2020:
 - usnesení č. 4/23/20 - zastupitelstvo obce schvaluje dodatek č. 10 ke Zřizovací listině ze dne 31. 10. 2003
- ze dne 17. 12. 2020:
 - usnesení č. 5/26/20 - schválen rozpočet obce na rok 2021

Účetní závěrka

- protokol o schválení účetní závěrky obce Hrdějovice, materiál účetní závěrky (inventarizační zpráva), schválena zastupitelstvem obce dne 28. 5. 2020 usnesením č. 8/19/20, odeslání informace do CSÚIS dne 3. 6. 2020, převedení hospodářského výsledku 431/432 účetním dokladem č. 20-007-00012 dne 28. 5. 2020,
 - účetní závěrka příspěvkové organizace MŠ Hrdějovice schválena zastupitelstvem obce dne 28. 5. 2020, usnesení č. 9/19/20,
 - účetní závěrka příspěvkové organizace ZŠ Hrdějovice schválena zastupitelstvem obce dne 28. 5. 2020, usnesení č. 10/19/20

Žádost o přezkoumání hospodaření

- doručena na KÚ dne 2. 6. 2020

Ověřovací doložka pro převedení dokumentu v digitální podobě na dokument v analogové podobě podle § 69a zákona č. 499/2004

Obsah dokumentu v digitální podobě odpovídá obsahu dokumentu v analogové podobě.
Převedením dokumentu se nepotvrzuje správnost a pravdivost údajů a jejich soulad s právními předpisy.

Název vstupu:

Číslo ověření: OUHD3WJPQ7X

Z kolika listů se skládá výstup:

Subjekt, který konverzi dokumentu provedl:

Obec Hrdějovice

Datum změny datového formátu a vyhotovení ověřovací doložky:

17-05-2021 12:08

Jméno a příjmení osoby, která konverzi dokumentu provedla:

Hana Jandová

Podpis

Úroveň:

Formát: PAdES-BASELINE-T

Ověření podpisu: **podpis je platný**

Datum ověření: 17-05-2021 10:09:03

Podrobnosti:

Podpisový certifikát

Seriové číslo: 153d0fa

Vystaven pro: Jitka Luňáková

Vydal: CN=PostSignum Qualified CA 4,O=Česká pošta, s.p.,2.5.4.97=#130e4e5452435a2d3437313134393833,C=CZ

Platnost: Od 09.11.2020 do 29.11.2021

Ověření certifikátu: certifikát je platný

Zneplatněn: Ne

Certifikát časového razítka

Seriové číslo: 14071a2

Autorita časového razítka: PostSignum TSA - TSU 3

Vydal: CN=PostSignum Qualified CA 5,O=Česká pošta, s.p.,2.5.4.97=#130e4e5452435a2d3437313134393833,C=CZ

Ověření certifikátu: vložené časové razítko je platné

Prohlášení kontrolované osoby

Prohlašuji, že jsem v souladu s ustanovením § 7 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů

byla seznámena s návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

obce Hrdějovice, IČO 00244961 za rok 2020.

V *Hrdějovicích* dne *13. 05. 2021*

.....
Podpis starosty/starostky – u DSO podpis osoby určené stanovami

Zástupce ÚC:

Jméno a příjmení¹⁾:

Mgr. ZADKA ŠULISTOVÁ, Ph.D.

Funkce²⁾:

STAROSTKA OBCE

1), 2) – čitelně vypsát