



# 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 56966/2021/evpa**

číslo jednací: KUJCK 35649/2022



KUCBX012K7XB

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021**

### **obce Zadní Střítež, IČO 00667277**

**Přezkoumání bylo vykonáno na Krajském úřadu Jihočeského kraje ve dnech:**

od 07.03.2022 do 18.03.2022 jako jednorázové přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Zadní Střítež za rok 2021** 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 24.01.2022 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

**Přezkoumané období od 01.01.2021 do 31.12.2021.**

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Jana Hůlková**

**Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č.: 305/2021/OEKO-PŘ dne 13.07.2021.**

**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 poskytly součinnost: Jana Ivasčenková – starostka**

Hana Beigelová – 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. zaznamenání ukazatelů dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona, byl učiněn dne 18.03.2022.

**A. Výsledek jednorázového přezkoumání****A.I. Chyby a nedostatky zjištěné při jednorázovém přezkoumání za rok 2021**

➤ **Přehled zjištěných 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: § 4 odst. 5

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Rozpočet byl schválen jako schodkový, schodek však nebylo možné uhradit ani finančními prostředky z minulých let ani návratnými zdroji.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Usnesení zastupitelstva obce neobsahuje výrok v tom smyslu, zda byl schválen rozpočet, vyrovnaný, přebytkový nebo schodkový. Následný rozpis rozpočtu byl proveden ve výši schodku 3.500.000,00 Kč. Takto vysoký schodek však nebylo možné v době sestavení rozpočtu a jeho schválení dne 13.02.2021 uhradit finančními prostředky (přebytkem) z minulých let, neboť obec nedisponovala dostatečně velkou částkou na bankovním účtu a neměla v té době ani smluvně zabezpečené návratné zdroje (úvěr) nebo příslib dotace.

Smlouva o úvěru ve výši 500.000,00 Kč byla uzavřena až dne 25.06.2021 a dohoda o poskytnutí dotace ze SZIF byla uzavřena až dne 18.03.2021, přičemž v r. 2021 nebyla dotace ze SZIF přijata na účet obce.

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

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

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv), ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 5 odst. 2

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Smlouva nebyla správci registru smluv zaslána do 30 dnů od jejího uzavření.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec v roce 2020 zadala veřejnou zakázku malého rozsahu na projekt "Stavební úpravy č.p. 20, Zadní Střítež". Veřejná zakázka byla přidělena na základě výběrového řízení společnosti KAVAS a.s., se kterou byla dne 17.09.2020 uzavřena smlouva o dílo za vysoutěženou cenu 3.618.222,00 Kč. Dne 31.08.2021 byl uzavřen dodatek č. 1 na vícepráce v ceně plnění 118.415,40 Kč. Dodatek smlouvy je v podstatě novou smlouvou, která změnila dosavadní smlouvu, proto pro jeho uveřejnění platí stejná pravidla, jako pro uveřejnění smlouvy, tj. jeho zaslání správci registru do 30 dnů od jeho uzavření – v rozporu s touto povinností byl dodatek zveřejněn až dne 17.03.2022.

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

Porušení právního předpisu:

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

Ustanovení: § 2

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel třídění podle rozpočtové skladby.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Přezkoumáním poskytnutí odměn zastupitelům bylo zjištěno, že odměny byly poskytnuty v souladu s usnesením zastupitelstva obce (neuvolnění zastupitelé) a v souladu s nařízením vlády. Dle mzdových listů za období 1-12/2021 byly poskytnuty hrubé odměny v celkové výši 229.536,00 Kč. V rozporu s tím, je ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2 12 M k 31.12.2021 u poskytnutých odměn vykázán výsledek od počátku roku ve výši 218.454,00 Kč (par. 6112 Zastupitelstva obcí/ pol. 5023 Odměny členů zastupitelstva). Rozdíl ve výši 11.082,00 Kč vznikl nesprávným zaúčtováním daně z příjmu na par. rozpočtové skladby 6171 Činnost místní správy místo na par. 6112 Zastupitelstva obcí.

## **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  
ÚC nezřídil žádný peněžní fond.
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku  
- přezkoumán: Ano  
ÚC 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 právními nebo fyzickými osobami  
- přezkoumán: Ano  
ÚC nesdružil žádné prostředky.
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví  
- přezkoumán: Ano  
ÚC eviduje cizí zdroje ve výši 1.368.703,37 Kč – z toho 500.000,00 Kč tvoří úvěr na rekonstrukci č.p. 20  
- přezkoumané písemnosti jsou uvedeny ve zprávě.

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  
ÚC nepřijal k 31.12.2021 do rozpočtu tyto 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  
Obec přijala do rozpočtu dotaci na volby, která nebyla k 31.12.2021 vyúčtována – viz písemnosti.
7. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku  
- přezkoumán: Ano  
Obec neprovedla žádný převod nemovitého majetku, ani neprovedla jinou dispozici s majetkem.
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek  
- přezkoumán: Ano  
ÚC nehospodaří s majetkem státu.
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi  
- přezkoumán: Ano  
Prověřením vybraného vzorku plnění závazků a pohledávek v rámci jednotlivých předmětů PH (viz Příloha zápisu) nebyly zjištěny nedostatky v této oblasti.
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob  
- přezkoumán: Ano  
ÚC neručí za závazky těchto osob.
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob  
- přezkoumán: Ano  
ÚC nemá zastavený majetek.
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku  
- přezkoumán: Ano  
ÚC neuzavřel smlouvu o zřízení VB.
13. 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 2021**

**D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2021** 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 nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy:**
  - Rozpočet byl schválen jako schodkový, schodek však nebylo možné uhradit ani finančními prostředky z minulých let ani návratnými zdroji (překročení působnosti).

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

- Smlouva nebyla správci registru smluv zaslána do 30 dnů od jejího uzavření.
- Územní celek nedodržel třídění podle rozpočtové skladby.

**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 ..... 0,09 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 24,44 %
- 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: 500.000,00 Kč

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 1.047.746,06 Kč

Vyhotovení zprávy:

České Budějovice, dne 20.03.2022

Jméno a podpis kontrolorky zúčastněné na přezkoumání hospodaření:

Jana Hůlková

*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.

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

- NÁVRH ROZPOČTU:
- Zveřejnění na ÚD a na internetových stránkách (15 dní před projednáním): od 24.01.2021 do 13.02.2021

**Pravidla rozpočtového provizoria**

- Usnesení ZO ze dne 28.12.2020 – ZO schvaluje:
- – běžné výdaje budou čerpány do výše 10 % skutečných celkových výdajů dosažených v roce 2020
- – nové investiční akce nebudou po dobu RP
- – obec bude hradit pouze investiční závazky vyplývající ze smluv uzavřených v roce 2020
- Zveřejnění PRP od 28.12.2020 do 13.02.2021

**Rozpočtová opatření**

- Delegation pravomocí k provádění rozpočtových opatření (§ 102 odst. 2 písm. a) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů – schváleno usn. ZO č. 1 ze dne: 12.03.2020
- – pravomoc starostky schvalovat RO bez omezení
- ---
- RO č. 1 schváleno ZO dne 22.10.2021 – zveřejněno na internetových stránkách od: 22.10.2021 v dokumentech roku 2021
- RO č. 2 schválené ZO dne 26.11.2021 zveřejněno na internetových stránkách od: 26.11.2021 v dokumentech roku 2021
- RO č. 3 schválené ZO dne 27.12.2021 zveřejněno na internetových stránkách od: 27.12.2021 v dokumentech roku 2021

**Schválený rozpočet**

- ROZPOČET NA ROK 2021 schválen usn. ZO č. 2/2021 bod 3 dne 13.02.2021:
- PŘÍJMY: 4.022.000,00 Kč
- VÝDAJE: 7.522.000,00 Kč
- FINANCOVÁNÍ:
- pol. 8115: 3.500.000,00 Kč
- Pol. 8124: 0,00 Kč
- ---
- Zveřejnění schváleného rozpočtu na ÚD a na internetových stránkách obce (do 30 dnů ode dne jeho schválení): od 13.02.2021 na stránkách obce v dokumentech roku 2021

**Střednědobý výhled rozpočtu**

- NÁVRH STŘEDNĚDOBÉHO VÝHLEDU ROZPOČTU (NSVR) na roky: 2021-2022
- Zveřejnění na ÚD a na internetových stránkách obce: od 11.11.2019 do 06.12.2019 na úřední vývěsce, na stránkách obce visí dosud
- PROJEDNÁNÍ NSVR: zasedání ZO dne: návrh projednán 06.12.2019
- Dlouhodobé závazky: 0,00 Kč
- Dlouhodobé pohledávky: 0,00 Kč
- ---
- Zveřejnění na ÚD a na internetových stránkách obce od: 06.12.2019 na úřední vývěsce dosud
- ---
- NSVR na roky: 2022-2024
- Zveřejnění na ÚD a na internetových stránkách obce: od 24.1.2021 do 13.2.2021

**Závěrečný účet**

- NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU (NZÚ) – zveřejnění na ÚD a na internetových stránkách obce (nejméně 15 dnů přede dnem zahájení jeho projednávání na zasedání ZO): 20.05.2021
- PROJEDNÁNÍ ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU – usnesení ZO č.5/2021 bod č.3 ze dne: 18.6.2021, výrok: citujte „schvaluje ZÚ bez výhrad “
- PŘIJETÍ OPATŘENÍ k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření zpracované přezkoumávajícím orgánem: nebyly zjištěny nedostatky
- ZVEŘEJNĚNÍ SCHVÁLENÉHO ZÚ VČ. ZPRÁVY O VÝSLEDKU PH na ÚD a na internetových stránkách obce (do 30 dnů ode dne jeho schválení) od: 20.05.2021

**Bankovní výpis**

- ČNB č. 1, Konečný zůstatek k 29.01.2021: 2.714.537,18 Kč
- KB č. 1, Konečný zůstatek k 31.01.2021: 474.084,32 Kč

**Faktura**

- DFA č. 210100692 ze dne 06.10.2021, Dodavatel: Score s.r.o., Označení dodávky: tiskárna (8.388,00 Kč + materiál + židle kancelářská 3.536,00 Kč, Celkem k úhradě: 15.594,00 Kč
- Úhrada DFA č. 57: BV č. 11, odchozí úhrada ze dne 02.11.2021, 15.594,00 Kč – UD č. 201079 ze dne 02.11.2021 (z toho na 6171/5137: 11.924,00 Kč + údržba internetu na par. 6171/pol. 5169:3.348,00 Kč + na par. 6171/pol. 5139: 322,00 Kč k internetu)
- Zařazení na 028: UD č. 205034 ze dne 10.12.2021, 14.523,00 Kč (včetně regálu za 2.599,00 Kč)
- Evidenční karta DDHM – Inv. č. 144, Název: židle kancelářská
- Evidenční karta DDHM – Inv. č. 145, Název: tiskárna

**Faktura**

- VFA č. 2021010 ze dne 12.11.2021, Dodavatel: obec Zadní Střítež, Odběratel: Pacovská lesní s.r.o., Označení dodávky: dřevní hmota, Celkem k úhradě: 513.658,43 Kč
- Předpis: UD č. 201092 ze dne 19.11.2021, 513.658,43 Kč
- Inkaso: BV KB č. 11, příchozí úhrada ze dne 18.11.2021 – UD č. 201092 ze dne 19.11.2021, 513.658,43 Kč
- ---
- VFA č. 2021011 ze dne 30.12.2021, Dodavatel: obec Zadní Střítež, Odběratel: Pacovská lesní s.r.o., Označení dodávky: dřevní hmota, Celkem k úhradě: 3.553.105,60 Kč
- Předpis (MD385/DAL 601, 343): UD č. 205033 ze dne 31.12.2021, 2.936.450,91 Kč + 616.654,69 Kč = 3.553.105,60 Kč
- Inkaso: BV KB za období 1/2022, příchozí úhrada ze dne 10.01.2022 – UD č. 201004 ze dne 01.10.2022, 3.553.105,60 Kč

**Hlavní kniha**

- 12/2021

**Inventurní soupis majetku a závazků**

- Inventarizační zpráva za rok 2021 ze dne 22.01.2022 – nebyly zjištěny rozdíly
- 
- 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek, zjištěný účetní stav: 288.691,15 Kč, zjištěný skutečný stav: 288.691,15 Kč
- Inv. č.: 143, Název: regál, Pořizovací cena: 2.599,00 Kč, Datum zařazení: 30.11.2021
- Inv. č.: 144, Název: židle kancelářská, Pořizovací cena: 3.536,00 Kč, Datum zařazení: 30.11.2021
- Inv. č.: 145, Název: tiskárna, Pořizovací cena: 8.388,00 Kč, Datum zařazení: 30.11.2021
- Celkem přírůstky: 14.523,00 Kč
- ---
- 042 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek: zjištěný účetní stav: 0,00 Kč, zjištěný skutečný stav: 0,00 Kč
- Pohyb v r. 2021: doložen UD
- ---
- 231 Základní běžný účet: zjištěný účetní stav: 910.421,93 Kč, zjištěný skutečný stav: 910.421,93 Kč
- Doloženo:
- BV KB č. 2020/12: konečný zůstatek k 31.12.2021: 547.840,37 Kč
- BV ČNB č. 12, konečný zůstatek k 31.12.2021: 362.581,56 Kč
- ---
- 261 Pokladna: zjištěný účetní stav: 0,00 Kč, zjištěný skutečný stav: 0,00 Kč
- Doloženo:
- Výčetka platidel
- Pokl. deník za 12/2020 (MD 33.226,00 Kč/DAL 33.226,00 Kč)
- ---
- 374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery: zjištěný účetní stav: 30.000,00 Kč, zjištěný skutečný stav: 30.000,00 Kč
- Neinvestiční dotace na zabezpečení výdajů spojených s konáním voleb do Poslanecké sněmovny Parlamentu – doloženo Předběžným vyúčtováním ze dne 03.12.2021 – celkem poskytnuto: 30.000,00 Kč, celkem vyčerpáno: 26.707,00 Kč, Zůstatek (vratka) celkem: 3.293,00 Kč



- 388 Dohadné účty aktivní: zjištěný účetní stav: 1.226.707,00 Kč, zjištěný skutečný stav: 1.226.707,00 Kč
- 1. Doloženo Předběžným vyúčtováním voleb do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR
- Název účelové dotace: Neinvestiční dotace na zabezpečení výdajů spojených s konáním voleb do Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR: Celkem poskytnuto Kč: 30.000,00 Kč, Celkem vyčerpano: 26.707,00 Kč
- 2. Doloženo dohodou se SZIF, Celková výše přiznané dotace: 1.200.000,00 Kč
- ---
- 403 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku: zjištěný účetní stav: 1.197.142,86 Kč, zjištěný skutečný stav: 1.197.142,86 Kč
- Doloženo dohodou se SZIF, Celková výše přiznané dotace: 1.200.000,00 Kč, rozpouštění transferu: 2.857,14 Kč, Zůstatek transferu: 1.197.142,86 Kč

**Kniha došlých faktur**

- Obec přijala 69 dodavatelských faktur v částce plnění 5.615.111,16 Kč, faktury neproplacené k 31.12.2021 ve výši: 51.267,50 Kč

**Kniha odeslaných faktur**

- Obec vystavila 10 odběratelských faktur v celkové výši plnění: 6.028.597,80 Kč, Uhrazeno: 2.243.962,43 Kč, Dvě faktury v celkové výši plnění za prodej dřeva 3.784.635,37 Kč měl dobu splatnosti 1/2022

**Odměňování členů zastupitelstva**

- Počet obyvatel (kteří byli hlášeni v obci k trvalému pobytu k 1. lednu kalendářního roku, ve kterém se konaly volby do zastupitelstva obce): do 300
- Rozhodnutí o odměnách za výkon funkcí neuvolněným zastupitelům – usnesení ZO ze dne 28.12.2020 – poskytnutí odměn neuvolněným zastupitelům od 01.01.2021 beze změny
- Rozhodnutí o odměnách za výkon funkcí neuvolněným zastupitelům – usnesení ZO ze dne 13.02.2021 – poskytnutí odměn neuvolněným zastupitelům od 01.04.2021 v důsledku přerozdělení pravomocí mezi starostkou a místostarostou: celkem 5 zastupitelů: celková hrubá měsíční odměna činí: 19.128,00 Kč
- Mzdové listy za období 01/2021-12/2021 – celkem poskytnuto dle mzdových listů 229.536,00 Kč
- Ve výkazu Fin 2 12 M k 31.12.2021 je na par. 6112/pol. 5023 evidován výsledek od počátku roku ve výši 218.454,00 Kč
- Rozdíl činí: 11.082,00 Kč

**Pokladní doklad**

- UD č. 202012 ze dne 30.12.2021 - zaúčtování pokladny 12/2021
- VPD č. 112 ze dne 17.10.2021 - Dodací list – doklad, Dodavatel: ASKO Tábor, Označení dodávky: regál sten, Celkem k úhradě: 2.599,00 Kč (platba hotově při dodávce) – UD č. 202010 ze dne 202010 ze dne 31.10.2021
- Zařazení na 028: UD č. UD č. 205034 ze dne 10.12.2021
- Evidenční karta DDHM – Inv. č.: 143, Název: regál, Datum pořízení: 30.11.2021, Pořizovací cena: 2.599, Datum zařazení: 31.12.2021

**Pokladní kniha (deník)**

- za 12/2021

**Příloha rozvahy**

- k 31.12.2021

**Rozvaha**

- k 31.12.2021

**Účetní doklad**

- Přeúčtování dokončeného majetku (rekonstrukce budovy čp. 20) z 042 0310, 042 0100 na 021 0300): UD č. 205032 ze dne 01.12.2021, 165.612,00 Kč + 4.378.048,81 Kč, tj. celkem: 4.543.660,81 Kč – spolufinancováno z dotace SZIF (kontrola proběhla)
- UD č. 205031 úhrada faktury pijas z úvěru, 500.000,00 Kč
- UD č. 205037 ze dne 31.12.2021 – rozpouštění transferu, 2.857,14 Kč

**Účetní doklad**

- Vyřazené předměty za rok 2021 podle inv. č. (43, 44, 48, 135) ze dne 15. a 16.12.2021, 9.651,00 Kč)

**Účetnictví ostatní**

- Podklady pro schválení účetní závěrky obce: vyvěšeno od 20.05.2021
- Rozvaha k 31.12.2020 vyvěšeno od 20.05.2021

- Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2020 vyvěšeno od 20.05.2021
- Příloha k 31.12.2020 vyvěšeno od 20.05.2021
- Inventarizační zpráva ze dne 20.01.2021 – nebyly zjištěny žádné inv. rozdíly
- Zpráva o výsledku PH obce za rok 2020 ze dne 14.05.2021
- ---
- Schválení účetní závěrky – usn. ZO č. 5/2021 ze dne 18.6.2021, bod č. 3
- Protokol o schválení účetní závěrky obce ze dne 18.06.2021
- Převedení výsledku hospodaření z účtu 431 Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení na účet 432 Výsledek hospodaření předcházejících účetních období – UD č 205015 ze dne 18.06.2021, zisk ve výši 215.574,98 Kč

### Účtový rozvrh

- na rok 2021

### Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.12.2021

### Výkaz zisku a ztráty

- k 31.12.2021

### Dohody o provedení práce

- č. 13 ze dne 05.12.2021, Zaměstnanec (zastupitel): J.M., Sjednaná práce: úklid pro obec, Sjednaná odměna: 3.000,00 Kč (čistého)
- Schválení uzavření DPP v ZO dne 26.11.2021 – zápis č. 10/2021 ze zasedání ZO

### Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Dohoda o poskytnutí dotace z Programu rozvoje venkova ČR ze dne 18.03.2021
- Název projektu: "Stavební úpravy čp. 20, Zadní Střítež", Místo realizace: hasičárna a kulturní dům Zadní Střítež
- Poskytovatel: Státní zemědělský intervenční fond ("SZIF")
- Celkové výdaje projektu: 4.378.048,00 Kč
- Celková výše přiznané dotace (80 %): 1.200.000,00 Kč
- Příspěvek EU (64 %): 768.000,00 Kč
- Příspěvek z národních zdrojů (36 %): 432.000,00 Kč
- ---
- Dohad (388 0310): UD č. 205035 ze dne 31.12.2021, 1.200.000,00 Kč
- Rozpouštění transferu: UD č. 205037 ze dne 31.12.2021, 2.857,14 Kč
- Úhrada faktury z úvěru: UD č. 205031 ze dne 01.12.2021, 500.000,00 Kč (451, par. 3613/pol. 6121)
- ---
- DFA č.(29) 2021050 ze dne 17.06.2021, Zhotovitel: KAVAS a.s., Označení dodávky: stavební práce dle SOD, Celkem k úhradě: 2.185.107,18 Kč
- Předpis (042 0100): UD č. 201042 ze dne 28.06.2021
- Úhrada: BV KB, odchozí úhrada ze dne 28.06.2021, 2.185.107,18 Kč – UD č. 900002 ze dne 30.09.2021 –přehoz (par. 3613/pol. 6121)
- ---
- DFA č. (38) 2021067 ze dne 07.07.2021, Zhotovitel: KAVAS a.s., Označení dodávky: stavební práce dle SOD, Celkem k úhradě: 1.219.356,82 Kč
- Předpis (042 0100): UD č. 201049 ze dne 13.07.2021
- Úhrada: BV KB, odchozí úhrada ze dne 13.07.2021, 1.219.356,82 Kč – UD č. 201049 ze dne 13.07.2021 (par. 3613/pol. 6121)
- ---
- Předpis (0420100) UD č. 201051 ze dne 16.07.2021, 35.706,00 Kč, dřevo na stavbu
- ---
- DFA č. (48) 2021098 ze dne 19.08.2021, Zhotovitel: KAVAS a.s., Označení dodávky: stavební práce dle SOD, Celkem k úhradě: 191.273,50 Kč
- Předpis (042 0100): UD č. 201059 ze dne 31.08.2021
- Úhrada: BV KB, odchozí úhrada ze dne 30.08.2021, 191.273,50 Kč – UD č. 201059 ze dne 31.08.2021 (par. 3613/pol. 6121)
- ---
- KONEČNÁ FA č. (49) 2021122 ze dne 16.09.2021, Zhotovitel: KAVAS a.s., Označení dodávky: stavební práce dle SOD, Celkem k úhradě: 782.311,31 Kč
- Předpis (042 0100): UD č. 201068 ze dne 23.09.2021, 282.311,31 Kč

- Úhrada: BV KB, odchozí úhrada ze dne 23.09.2021, 282.311,31 Kč – UD č. 201068 ze dne 23.09.2021 (par. 3613/pol. 6121)
- Předpis (042 0100): UD č. 205031 ze dne 01.12.2021
- Úhrada z úvěrového účtu: UD č. 205031 ze dne 01.12.2021, 500.000,00 Kč (par. 3613/pol. 6121)
- ---
- UD č. 205024 ze dne 30.10.2021 – přeúčtování: s UZ 027589518: 768.000,00 Kč (Příspěvek EU (64 %) + UZ: 027189517: 432.000,00 Kč (Příspěvek z národních zdrojů (36 %) + UZ: 027100000: 300.000,00 Kč
- ---
- Faktury v r. 2020: 163.612,00 Kč – projekt, rozpočet, poradenská činnost
- Faktury v r. 2021: 2.000,00 Kč – poradenská činnost Mikroregion
- Faktura stav.: 2.185.107,18 Kč – KAVAS a.s.
- Faktura stav.: 1.219.356,82 Kč – KAVAS a.s.
- Faktura stav.: 191.273,50 Kč – KAVAS a.s.
- Faktura stav.: 782.311,31 Kč – KAVAS a.s. z toho 500.000,00 Kč zapláceno z úvěru
- CELKEM: 4.543.660,81 Kč
- ---
- Karta majetku: Inv. č. 1, Název: obec budova + požární zbrojnice č.p. 20, Datum zařazení: 30.11.2011, Účetní cena: 4.605.689,81 Kč – technické zhodnocení ve výši 4.105.689,81 Kč
- ---
- Výdaje spolufinancované ze zahraničních zdrojů a související výdaje v členění podle jednotlivých nástrojů a prostorových jednotek
- Paragraf: 3613, Položka: 6121, Text: Budovy, haly, stavby, Nástroj 027, Prostorová jednotka:1, Výsledek od počátku roku: 732.000,00 Kč
- Paragraf: 3613, Položka: 6121, Text: Budovy, haly, stavby, Nástroj 027, Prostorová jednotka: 5, Výsledek od počátku roku: 768.000,00 Kč
- Paragraf: 3613 Nebytové hospodářství, Výsledek od počátku roku: 1.500.000,00 Kč
- CELKEM: 1.500.000,00 Kč
- ---
- Oznámení o zahájení kontroly fyzické realizace projektu SZIF, reg. č. 20/008/19210/231/140/002170/KFRP/001 ze dne 10.01.2022
- Způsobilé výdaje celkem: 1.500.000,00 Kč
- Výdaje celkem: 4.378.048,00 Kč
- Dělení dle kódů: 1.500.000,00 Kč
- Dělení dle faktur: 4.378.048,00 Kč
- Celkem vlastní prostředky: 3.178.048,00 Kč
- Způsobilé výdaje: 4.378.048,00 Kč
- Způsobilé výdaje, ze kterých je stanovena dotace: 1.500.000,00 Kč
- ---
- K 31.12.2021 obec nepřijala tuto dotaci

#### **Smlouvy o přijetí úvěru**

- Schválení smlouvy o úvěru ZO: usnesení ZO č. 6/2021 ze dne 25.06.2021
- Smlouva o úvěru č. 99030377535 ze dne 12.07.2021, Banka: Komerční banka a.s., Projekt: předfinancování dotace na stavební úpravy nemovitosti č. p. 20, Zadní Střítež, Úvěrová částka: 500.000,00 Kč, Čerpání úvěru: do 31.12.2021, Způsob čerpání: na základě dvou nebo více žádostí, Úroky z úvěru: bude pohyblivá a bude odpovídat součtu 1M PRIBOR a pevné odchylky ve výši 1,00 % p. a. z jistiny Úvěru, Splácení úvěru: jednorázově do 31.08.2022, Splácení úroků: měsíčně vždy k poslednímu dni příslušného kalendářního měsíce, Doložka platnosti právního úkonu (jednání) podle § 41 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů: ANO za bodem 9.4 smlouvy

#### **Smlouvy o věcných břemenech**

- V roce 2022 nebyla žádná smlouva uzavřena.

#### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- Akce: "Stavební úpravy č.p. 20, Zadní Střítež" - výběrové řízení v roce 2020, realizace VZMR v r. 2021
- Objekty: přístavba, stavební úpravy, zpevněné plochy, kanalizační připojení s jímkou na vyvážení, dešťová kanalizace

- Oznámení o zahájení výběrového řízení/ Výzva k podání nabídky – zadávací podmínky ze dne 18.05.2020
- Protokol o otevírání obálek, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 02.06.2020
- – Seznam 3 doručených nabídek
- – Výsledek hodnocení: 1. místo: KAVAS a.s., nejnižší nabídková cena: 3.618.222,00 Kč
- Rozhodnutí zadavatele na zasedání ZO ze dne 19.06.2020 o přidělení veřejné zakázky uchazeči: KAVAS a.s. – zápis ze zasedání ZO Zadní Střítež konaného dne 19.06.2021
- Smlouva o dílo ze dne 17.09.2020, Zhotovitel: KAVAS a.s., Předmět smlouvy: Stavební úpravy č.p. 20, Zadní Střítež", Zahájení prací: nejdříve 01.02.2021, Termín plnění: nejpozději do 30.11.2021, Cena díla: 3.618.222,00 Kč, DPH: 759.827,00 Kč, Cena celkem vč. DPH: 4.378.049,00 Kč
- Zveřejnění smlouvy v registru smluv dne 25.09.2020
- ---
- ROK 2021:
- Dodatek č. 1 ze dne 31.08.2021 ke SOD ze dne 17.09.2020, Předmět dodatku: změna rozsahu prací dle přílohy (vícepráce), zvýšení ceny díla o 118.415,40 Kč
- Zveřejnění v registru smluv dne 17.03.2021
- ---
- DFA č. 38, Zhotovitel: KAVAS a.s., Označení dodávky: Stavební úpravy č.p. 20, Zadní Střítež, Celkem k úhradě: 1.219.356,82 Kč
- DFA č. 48, Zhotovitel: KAVAS a.s., Označení dodávky: Stavební úpravy č.p. 20, Zadní Střítež, Celkem k úhradě: 191.273,50 Kč
- DFA č. 49, Zhotovitel: KAVAS a.s., Označení dodávky: Stavební úpravy č.p. 20, Zadní Střítež, Celkem k úhradě: 782.311,32 Kč
- --
- Kolaudační souhlas ze dne 20.09.2021

#### **Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- Zápis č. 8 ze zasedání ZO konaného dne 28.12.2020
- – schválení pravidel rozpočtového provizoria: až do schválení rozpočtu bude obec hospodařit s 1/12 schváleného rozpočtu roku 2020
- Zápis č. 2/2021 ze zasedání ZO konaného dne 13.02.2021
- – schválení rozpočtu na rok 2021
- – schválení SVR na roky 2022-2025
- Zápis č. 5/2021 ze zasedání ZO konaného dne 18.06.2021
- – po projednání ZÚ ZO souhlasí s celoročním hospodařením obce za rok 2020
- – ZO schvaluje účetní závěrku obce
- Zápis č. 10/2021 ze zasedání ZO konaného dne 26.11.2021
- – schválení rozpočtu na rok 2022
- – schválení SVR na roky 2023-2025
- – s panem Marešem Jiřím bude sepsána dohoda o provedení práce