



# KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice



KUCBX00YW6OU

spisová značka: **OEKO-PŘ 31589/2020/evpa**

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020** **obce Dráčov, IČO 00252221**

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

04.12.2020 jako dílčí přezkoumání

24.03.2021 a 25.03.2021 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Dráčov 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 16.07.2020 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

**Přezkoumané období od 01.01.2020 do 31.12.2020.**

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Ing. Marie Houšková**

**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. 391/2020/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:**

**Petr Tesař - starosta**

Ing. Danuše Kopáčková - 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 231 – Základní běžný účet územních samosprávných celků k 31.12.2020, byl učiněn dne 25.03.2021.

## **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. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 13 odst. 1 písm. b)

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Nebyla podána písemná informace přezkoumávajícímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Závěrečný účet za rok 2019 byl projednán a schválen v zastupitelstvu obce dne 22.04.2020. Písemná informace o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 nebyla přezkoumávajícímu orgánu vůbec podána.

**Nedostatek zjištěn při dílčím přezkoumání hospodaření.**

➤ **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 ČÚS č. 701 – 710 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)

Ustanovení: § 45

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel obsahové vymezení vysvětlujících a doplňujících informací v příloze.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec vede na účtu 408 (Opravy předcházejících účetních období) částku 4.014.403,28 Kč. Tento účet není okomentován v příloze k 31.12.2020, v části E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy.

**Nedostatek zjištěn při konečném přezkoumání hospodaření.**

Ustanovení: ČÚS č. 703

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel postupy účtování transferů.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Při kontrole investiční dotace na realizaci "Radarové ukazatele rychlosti Dráčov" bylo zjištěno, že k vyúčtování dotace došlo dne 31.12.2020 (účetní doklad č. 500011), přestože poskytovatel dotace určil datum 20.01.2021.

**Nedostatek zjištěn při konečném přezkoumání hospodaření.**

**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 právníckými 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 nenakládá 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
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) zřízení věcných břemen k majetku územního celku  
- přezkoumán: Ano  
Obec neuzavřela novou smlouvu o zřízení věcného břemene.
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:

Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky rozvahy "A.II.2. Kulturní předměty".

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Na účtu 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek je nesprávně evidován majetek:

Inv. č. 65, Název: Zpevněná plocha, Datum zařazení: 07.08.2012, pořizovací cena: 18.000,00 Kč – jedná se o betonovou plochu pod kontejnery, majetek měl být zařazen jako stavba na účet 021 Stavby

Inv. č. 90, Název: Socha Mistra Jana Husa, Datum zařazení: 31.12.2015, účetní cena: 1,00 Kč – jedná se o kulturní předmět, majetek měl být zařazen jako kulturní předmět 032 Kulturní předměty

Inv. č. 102, Název: Zábradlí zinkované, Datum zařazení: 07.01.2018, účetní cena: 10.569,00 Kč – nejedná se o majetek, který je charakterizován samostatným technicko-ekonomickým určením – jedná se o podlimitní technické zhodnocení budovy OÚ (mělo být účtováno do nákladů: SU 518).

**Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Název opatření: Přijetí opatření - v ZO dne 22.04.2020

Opatření splněno dne: 31.12.2020

Popis plnění opatření: Inventurní soupis účtu 028 k 31.12.2020 výše uvedenou chybu nevykazuje.

**Opatření bylo splněno: Napraveno.**Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek neúčtoval nebo účtoval chybně na podrozvahových účtech.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec Dráčov jako vypůjčitel uzavřela smlouvu o výpůjčce, podmínkách a provozu a údržbě stavby protipovodňového opatření č. 2116/2012 dne 22. 11. 2012 s půjčitelem Povodí Vltavy, státní podnik. Předmětem této smlouvy je předání objektů specifikovaných v příloze č. 1 této smlouvy do bezúplatného užívání a úprava vzájemných vztahů mezi půjčitelem, který má právo hospodařit se stavbou "Protipovodňová opatření obce Dráčov", a vypůjčitelem při provozování a údržbě tohoto protipovodňového opatření. Smlouva o výpůjčce se sjednává na dobu určitou, a to na dobu 10 let ode dne účinnosti této smlouvy.

Kontrolou hlavní knihy k 31. 10. 2019 bylo zjištěno, že účetní jednotka o této skutečnosti - vypůjčeném majetku neúčtuje na podrozvahovém účtu.

**Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Název opatření: Přijetí opatření - v ZO dne 22.04.2020

Opatření splněno dne: 31.10.2020

Popis plnění opatření: Dle hlavní knihy za období 10/2020 vede obec výše uvedený vypůjčený majetek na podrozvahovém účtu 909 0100 Ostatní majetek, protipovodňová hráz. Zaúčtováno účetním dokladem č. 500006 ze dne 31.10.2020

**Opatření bylo splněno: Napraveno.**

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky rozvahy "A.II.3. Stavby".

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Přezkoumáním obsahu účtu 021 Stavby bylo zjištěno, že je zde nesprávně evidován bezdrátový rozhlas v pořizovací ceně 282.716,50 Kč (inv. č. 26, datum zařazení: 31.10.2008), jedná se o samostatnou hmotnou movitou věc, která má být evidována na účtu 022.

**Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Název opatření: Přijetí opatření - v ZO dne 22.04.2020  
Opatření splněno dne: 31.12.2020  
Popis plnění opatření: Inventurní soupis účtu 021 k 31.12.2020 výše uvedenou chybu nevykazuje.

**Opatření bylo splněno: Napraveno.**

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Nebylo dodrženo obsahové vymezení položky rozvahy A.I.6 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Přezkoumáním bylo zjištěno, že na účtu 019 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek je nesprávně evidován pořizovaný majetek u něhož ocenění nepřevyšuje částku 60.000,00 Kč a který měl být v době pořízení obsažen na účtu 042 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek, neboť se jedná o výdaje související s pořizováním dlouhodobým hmotným majetkem, a to konkrétně se stavbou protipovodňového opatření (protipovodňová hráz PPH). Jedná se o níže uvedené inv. položky:

Inv. č.: 2, Název: Dokumentace PPH, zařazeno: 04.12.2009, pořizovací cena: 54.740,00 Kč

Inv. č.: 3, Název: Rozpočet PPH, zařazeno: 13.05.2010, pořizovací cena: 8.640,00 Kč

Inv. č.: 4, Název: IČ rozhodnutí pro územní rozhodnutí, zařazeno: 13.05.2010, pořizovací cena: 45.600,00 Kč

Inv. č.: 6, Název: Geometrický plán PPH, zařazeno: 15.03.2011, pořizovací cena: 12.300,00 Kč

Inv. č.: 7, Název: Geometrický plán PPH, zařazeno: 21.04.2011, pořizovací cena: 18.000,00 Kč

Inv. č.: 8, Název: Geometrický plán PPH, zařazeno: 09.05.2011, pořizovací cena: 4.500,00 Kč

Inv. č.: 9, Název: Geometrický plán PPH, zařazeno: 18.05.2011, pořizovací cena: 7.250,00 Kč

Inv. č.: 10, Název: Geometrický plán PPH, zařazeno: 14.11.2011, pořizovací cena: 8.000,00 Kč

Přezkoumáním bylo navíc zjištěno, že akci "Protipovodňová opatření obce Dráčov" následně nerealizovala obec Dráčov, ale Povodí Vltavy, státní podnik, jak vyplývá, ze Smlouvy o výpůjčce ze dne 08.03.2011 a Dodatku č. 1 ze dne 30.05.2013. Tato smlouva byla uzavřena na dobu nezbytně nutnou pro trvání stavby, nejdéle však na dobu výstavby protipovodňového opatření a následujících 10 let od vydání kolaudačního souhlasu pro stavbu, tedy do doby převodu určených objektů z Povodí Vltavy, státní podnik, na obec Dráčov.

**Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Název opatření: Přijetí opatření - v ZO dne 22.04.2020  
Opatření splněno dne: 31.12.2020  
Popis plnění opatření: Inventurní soupis účtu 019 k 31.12.2020 výše uvedenou chybu nevykazuje.  
Doložen účetní doklad č. 500006 ze dne 31.10.2020 - zaúčtování výpůjčky (od Povodí Vltavy, státní podnik) na podrozvahový účet 909 0100 Ostatní majetek, protipovodňová hráz.

**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 nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy:
- Nebyla podána písemná informace přezkoumávajícímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu.

⇒ **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 vysvětlujících a doplňujících informací v příloze.
- Územní celek nedodržel postupy účtování transferů.

**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 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 0,70 %
- 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: 2.995.672,13 Kč

Vyhotovení zprávy:

České Budějovice, dne 25.03.2021

Jméno a podpis kontrolorky zúčastněné na přezkoumání hospodaření:

Ing. Marie Houšková

.....  
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 11 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 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 Kč.

Petr Tesař

.....  
starosta obce



## **Seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:**

### **Návrh rozpočtu**

- na rok 2020
- zveřejněn od 18.11.2019 - stále

### **Rozpočtová opatření**

- č. 8, schváleno starostou obce dne 10.09.2020
- zveřejněno na internetu dne 17.09.2020
- č. 9, schváleno starostou obce dne 09.10.2020
- zveřejněno na internetu dne 15.10.2020

### **Schválený rozpočet**

- na rok 2020
- schválen v ZO dne 05.12.2019
- rozpočet je přebytkový, příjmy ve výši 4.328.100 Kč, výdaje ve výši 2.117.600 Kč
- zveřejněn na internetu dne 06.12.2020

### **Střednědobý výhled rozpočtu**

- SVR na roky 2018 - 2022
- schválen v ZO dne 08.11.2017
- návrh je shodný se schváleným
- zveřejněn na internetu dne 09.11.2017

### **Závěrečný účet**

- za rok 2019
- návrh zveřejněn od 12.03.2020 do - stále
- projednán a schválen v ZO dne 22.04.2020 - bez výhrad
- zveřejněn na internetu - dne 22.04.2020 - potvrzeno

### **Evidence pohledávek**

- Předpisy místních poplatků - psi a komunální odpad
- účetní doklad č. 610001 ze dne 03.02.2020

### **Faktura**

- Faktura č. 2020003178 ze dne 16.09.2020 - dávkovače mýdla, částka 2.070 Kč
- VPD č. V20000119 ze dne 08.10.2020
- úhrada - účetní doklad č. 30019 ze dne 08.10.2020

### **Faktura**

- Faktura č. 5200477 ze dne 08.07.2020 - svoz komunálního odpadu, částka 44.341 Kč
- předpis - účetní doklad č. 710086 ze dne 16.07.2020
- úhrada - výpis z účtu KB č. 92 ze dne 20.07.2020, částka 44.341 Kč, účetní doklad č. 100092 ze dne 20.07.2020

### **Hlavní kniha**

- za období 10/2020

### **Hlavní kniha**

- za období 12/2020

### **Inventurní soupis majetku a závazků**

- Plán inventur včetně jmenování inventarizační komise a podpisového vzoru ze dne 11.12.2020
- Inventarizační zpráva za rok 2020 ke dni 31.12.2020 (není datována)
- inventurní soupisy majetku a závazků k 31.12.2020
- účty: 081, 019, 032, 314, 231, 261, 401, 403, 406, 408, 331, 337, 342
- 021 0500 - inv. číslo 34 - kanalizace + ČOV, datum zařazení 31.10.2016, částka 34.334.360,15
- 022 0010 - inv. číslo 3/02 - ukazatel rychlosti, zařazeno 18.11.2020, částka 76.707,95 Kč
- 028 - inv. číslo 96 - zahradní výlevka, zařazeno 01.03.2017, částka 10.794 Kč, inv. číslo 99 - tiskárna, zařazení 01.03.2017, částka 16.032,50 Kč, inv. číslo 123 - notebook, zařazeno 28.07.2020, částka 23.897,50 Kč
- 031 0200 - parc. čísla: 926/1, 186/25, 186/26, 897/6, 1261/2, 1261/3
- Výpis z účtu KB č. 162 za období 31.12.2020, konečný zůstatek 4.916.466,35 Kč
- Výpis z účtu ČNB č. 12 ze dne 31.12.2020, konečný zůstatek 3.096.882,08
- Výpis z účtu ČNB č. 12 ze dne 31.12.2020, konečný zůstatek 166,23 Kč

- Výpis z katastru nemovitostí k 31.12.2020 - katastrální území Žišov u Veselí nad Lužnicí, LV 308
- Výpis z katastru nemovitostí k 31.12.2020 - katastrální území Řípec, LV 398
- Výpis z katastru nemovitostí k 31.12.2020 - katastrální území Čeraz, LV 268
- Výpis z katastru nemovitostí k 31.12.2020 - katastrální území Dráčov, LV 10001

#### **Odměňování členů zastupitelstva**

- Výplatní páska neuvolněného starosty za 10/2020

#### **Pokladní doklad**

- VPD č. V20000058 ze dne 25.06.2020 - oprava plotových nůžek, částka 1.492 Kč, včetně zaúčtování
- VPD č. V20000062 ze dne 25.06.2020 - pohonné hmoty, částka 180 Kč, včetně zaúčtování

#### **Příloha rozvahy**

- za období 10/2020

#### **Příloha rozvahy**

- za období 12/2020

#### **Rozvaha**

- za období 10/2020

#### **Rozvaha**

- za období 12/2020

#### **Účetní doklad**

- č. 500006 ze dne 31.10.2020 - zaúčtování výpůjčky (od Povodí Vltavy, státní podnik) na podrozvahový účet 909 0100 Ostatní majetek, protipovodňová hráz.

#### **Účetní doklad**

- č. 610003 ze dne 22.04.2020 - přeúčtování HV na účet 432

#### **Účtový rozvrh**

- rok 2020

#### **Účtový rozvrh**

- roku 2020

#### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- FIN 2 - 12 M sestavený k 10/2020

#### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- FIN 2 - 12 M sestavený k 12/2020

#### **Výkaz zisku a ztráty**

- za období 10/2020

#### **Výkaz zisku a ztráty**

- za období 12/2020

#### **Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2020 ze dne 16.07.2020
- (číslo smlouvy SDO/OREG/207/20)
- investiční dotace na realizaci: "Radarové ukazatele rychlosti Dráčov"
- dotace ve výši 90.000 Kč činí max. 60 % z celkových uznatelných výdajů akce
- dotace je poskytována k užití v období od 01.01.2020 do 31.12.2020
- Průvodní dopis k návrhu smlouvy ze dne 28.05.2020
- Příjem dotace:
- výpis z účtu ČNB č. 9, obrat dne 01.09.2020, účetní doklad č. 110015 ze dne 01.09.2020, položka 4222, UZ 711
- Čerpání dotace:
- Faktura č. 201/1033 ze dne 26.10.2020, částka 149.543,90 Kč
- předpis - účetní doklad č. 710132 ze dne 09.11.2019
- úhrada a zařazení do majetku (na účet 022) - výpis z účtu KB č. 143 ze dne 18.11.2020, částka 149.543,90 Kč, částka 90.000 Kč z UZ 711, účetní doklad č. 100143 ze dne 18.11.2020
- Zápis o předání ze dne 22.10.2020
- opravný účetní doklad na správnou výši dotace - účetní doklad č. 920019 ze dne 31.12.2020, částka 89.726,34 Kč z UZ 711
- účetní doklad č. 500010 ze dne 31.12.2020 (388/403)
- Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jihočeského kraje v roce 2020 - Závěrečná zpráva - ze dne 18.12.2020
- Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jihočeského kraje v roce 2020 - Oprava vyúčtování dle výzvy - ze dne 11.01.2021

- celkové výdaje akce: 149.543,90 Kč
- výše vratky části dotace: 273,66 Kč
- E-mail z KÚ ze dne 01.02.2021 - vyúčtování POV - ke dni 20.01.2021, účetní doklad č. 500011 ze dne 31.12.2020
- Vratka dotace: výpis z účtu KB č. 5 ze dne 19.01.2021, částka 273,66 Kč, účetní doklad č. 100005 ze dne 19.01.2021

#### **Smlouvy o výpůjčce**

- Smlouva o výpůjčce, podmínkách a provozu a údržbě stavby protipovodňového opatření č. 2116/2012 ze dne 22.11.2012
- vypůjčitel: Povodí Vltavy, státní podnik.
- vypůjčit: obec Dráčov
- předmětem smlouvy předání objektů specifikovaných v příloze č. 1 této smlouvy do bezúplatného užívání a úprava vzájemných vztahů mezi půjčitelem, který má právo hospodařit se stavbou "Protipovodňová opatření obce Dráčov", a vypůjčitelem při provozování a údržbě tohoto protipovodňového opatření
- smlouva je sjednána na dobu určitou - na dobu 10 let ode dne účinnosti této smlouvy

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

- Akce: "pořízení počítačového vybavení do knihovny"
- schváleno starostou obce
- postupováno v souladu s veřejnou zakázkou malého rozsahu - Článek III Veřejné zakázky malého rozsahu, bod 3.2. a) Veřejné zakázky malého rozsahu do 100.000 bez DPH
- Faktura č. 20200492 ze dne 20.07.2020
- - Lenovo TB15 - částka 23.897,50 Kč
- - PC sestava T24 - částka 19.150 Kč
- - klávesnice a myš - částka 1.427,80 Kč
- - batoh Lenovo - částka 375,10 Kč
- celkem k úhradě částka s DPH ve výši 44.851 Kč (zaokrouhлено + 0,60 Kč)
- předpis a zařazení notebooku a počítače do majetku (na účet 028) - účetní doklad č. 710092 ze dne 23.07.2020
- úhrada - výpis z účtu KB č. 96 ze dne 28.07.2020, účetní doklad č. 100096 ze dne 28.07.2020

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Směrnice č. 02/2020 obce Dráčov k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, účinnost od 11.02.2020

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Vnitřní směrnice č. 1/2020 pro obec Dráčov, účinnost od 01.03.2020
- oddíl VI. Inventarizace majetku

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

- ze dne 08.04.2016 - schválení pověření pro starostu obce k provádění rozpočtových opatření

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

- ze dne 14.2.2020 - jmenování inventarizační komise a příkaz k provedení inventarizace obce za rok 2020

#### **Účetní závěrka**

- za rok 2019
- schválena v ZO dne 22.04.2020
- Protokol o schválení účetní závěrky
- odeslání dat do CSÚIS dne 25.06.2020