



KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice

Obecní úřad BRANICE

okres Písek

Došlo: 11-05-2022

Číslo jednací: 08-0234/2022

Přílohy 113.1 - 11/10, 1

spisová značka: OEKO-PŘ 21896/2021/zdpe

číslo jednací: KUJCK 57535/2022



KUCBX0135B4I

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021 obce Branice, IČO 00249564

Přezkoumání bylo vykonáno v sídle územního celku dne 04.11.2021 jako dílčí přezkoumání a na Krajském úřadu Jihočeského kraje ve dnech od 29.04.2022 do 09.05.2022 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Branice 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 22.07.2021 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2021 do 31.12.2021.

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. 301/2021/OEKO-PŘ dne 13.07.2021.

Konečné 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 poskytli součinnost:

Stanislav Česka - starosta

Bc. Květoslava Marvanová - 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, kontrola zveřejnění dodatku č. 3 ke smlouvě o dílo na profilu zadavatele, byl učiněn dne 09.05.2022.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2021

- **méně závažné (ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona)**
/v členění podle předmětu přezkoumání hospodaření ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2/
1. Ustanovení § 2 odst. 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. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 219 odst. 1

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků v souladu se zákonem.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou smlouvy o dílo ze dne 30.04.2021 na opravu požární nádrže na parc. č. 65/3 v k.ú. Branice uzavřené se zhotovitelem UNIKO Písek s.r.o., Písek, IČO 466 79 405 za cenu díla 944.995,98 Kč bez DPH, 1.143.445,14 Kč včetně DPH a jejího dodatku č. 1 ze dne 02.07.2021 bylo zjištěno, že tento dodatek ke smlouvě nebyl zveřejněn na profilu zadavatele od 15 dnů od jeho uzavření, zveřejněn byl až 27.07.2021. Smlouva byla zveřejněna v souladu se zákonem.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Zjištěný nedostatek nelze zpětně napravit. V souladu s § 13 odst. 1 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb. obec přijala opatření k nápravě zjištěné chyby, aby se chyba v budoucnu již neopakovala - je určena osoba, která odpovídá za včasné zveřejnění na profilu zadavatele. Obec uzavřela dne 14.05.2020 smlouvu o dílo na stavební práce v objektu č.p. 88 v Branících. K dané smlouvě byly uzavřeny 3 dodatky, dodatek č. 3 byl uzavřen dne 07.12.2021, zveřejněn na profilu zadavatele dne 08.12.2021.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2021

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. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
Obec netvoří peněžní fondy.
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
Obec neúčtuje o hospodářské činnosti.
4. 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
Obec neuzavřela smlouvu týkající se sdružených prostředků.
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
6. 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.
7. 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
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
Obec nehospodaří s majetkem státu.
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

V r. 2021 nebyla uzavřena žádná smlouva na zřízení věcného břemene k majetku územního celku. Vzhledem k nízké vnímané rizikovosti daného předmětu nebyl předmět přezkoumání podroben detailnímu prověřování. Detailní prověření tohoto předmětu přezkoumání bude provedeno v závislosti na posouzení jeho rizikovosti v příštích obdobích. V rámci základního posouzení předmětu nebyly shledány chyby a nedostatky.

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 2021

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2021 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 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 2,99 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 5,68 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 6,47 %

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: 959 887,31 Kč

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 5 691 961,50 Kč

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

ČÚS č. 701 Účty a zásady účtování na účtech

Kontrolující upozorňuje na odpověď Ministerstva financí ve vztahu k okamžiku uskutečnění účetního případu při vzniku pohledávky z titulu prodeje nemovitého majetku. Odpověď je zveřejněna na webových stránkách Ministerstva financí, evidovaná pod č. 1/2019 v části 1.4. ČÚS č. 701 Účty a zásady účtování na účtech, viz <https://www.mfcr.cz/cs/verejny-sektor/ucetnictvi-a-ucetnictvi-statu/ucetni-reforma-verejnych-financi-ucetnic/metodicka-podpora/otazky-a-odpovedi-ucetnictvi-statu/otazky-ucetni-metody-a-postupy#14>

Kupní smlouva

Při dispozici s majetkem obce je nutné v zastupitelstvu obce schválit smlouvu na prodej či alespoň její podstatné náležitosti. Při prodeji nemovitosti jsou podstatnými náležitostmi smlouvy - určení druhé smluvní strany (osoba, s níž má být uzavřena smlouva, by měla být označena jménem, příjmením, datem narození a např. adresou místa trvalého pobytu), určení předmětu prodeje (např. nemovitost by měla být označena v souladu s katastrálním zákonem) a určení kupní ceny.

Neuvedení podstatných náležitostí v příslušném usnesení bude způsobovat neurčitost rozhodnutí, tudíž identickou situaci, jakoby o uzavření smlouvy nebylo předem rozhodnuto (tj. povede k neplatnosti). Zákon o obcích však výslovně nestanoví žádné povinné náležitosti písemného vyhotovení usnesení zastupitelstva, takže na jeho obsah lze usuzovat nejen z jeho přímého slovního vyjádření, ale též z dalších skutečností, tedy především z obsahu celého zápisu z jednání daného obecního orgánu nebo z podkladových materiálů (srov. v této souvislosti např. rozsudek Nejvyššího soudu ze dne 26.06.2013, sp. zn. 26 Cdo 1467/2013). "Pokud z okolností jednoznačně vyplývá, že zastupitelstvo rozhodlo o uzavření smlouvy za daných konkrétních podmínek a s konkrétní osobou, byť jejich označení nebylo přesně zachyceno přímo v písemné formulaci schváleného usnesení, lze takové rozhodnutí považovat "v kontextu" za dostatečně určité".

Kontrolorka doporučuje "usnesení o majetkové dispozici formulovat přesně, neboť judikatura při posuzování platnosti právních jednání učiněných obcí poměrně důsledně vyžaduje, aby rozhodnutí obce bylo dostatečně srozumitelné, jasné a především jednoznačně seznatelné již z obsahu zápisu, takže přesnou formulací se obec vyhne riziku neúspěchu v případě soudního posuzování (ne)platnosti uzavřené smlouvy."

Dle § 39 zákona č. 128/2000 Sb. se při úplatném převodu majetku sjednává cena zpravidla ve výši, která je v daném místě a čase obvyklá, nejde-li o cenu regulovanou státem. V návaznosti na toto ustanovení a na

rozsudek Nejvyššího správního soudu ze dne 17.01.2018, sp. zn. 3 As 302/2016-43 kontrolorka pověřená řízením přezkoumání doporučuje, aby obec při jakémkoli odchýlení se od ceny v místě a čase obvyklé, případně od ekonomicky výhodnější nabídky, toto odůvodnila přímo v textu usnesení příslušného orgánu obce, případně aby bylo odůvodnění alespoň zachyceno například v podkladech pro rozhodnutí zastupitelstva obce.

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.

Vyhotovení zprávy:

České Budějovice, dne: 09.05.2022

Jméno a podpis kontrolorky zúčastněné na přezkoumání hospodaření:

Bc. Dana Berková

kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

Podpis - podepsáno uznávaným elektronickým podpisem

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.
- za den předání návrhu zprávy je považován den dodání návrhu zprávy do datového schránky územního celku.

Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:**Návrh rozpočtu**

- Návrh rozpočtu na r. 2021 projednán na jednání ZO dne 18.12.2020, zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách od 30.11.2020 do 18.12.2020 – potvrzeno na dokumentu

Rozpočtová opatření

- Pověření starosty k provádění rozpočtových opatření ze dne 14.12.2018, schvalování rozpočtových změn do výše 100.000,00 Kč na závazný ukazatel, v oblasti příjmů bez omezení
- Do termínu dílčího přezkumu schváleno 10 RO:
- RO č. 1 schválené zastupitelstvem obce dne 29.01.2021, zveřejněno od 22.02.2021
- RO č. 3 schválené zastupitelstvem obce dne 26.03.2021, zveřejněno od 13.04.2021
- RO č. 5 schválené zastupitelstvem obce dne 07.05.2021, zveřejněno od 02.06.2021
- RO č. 7 schválené zastupitelstvem obce dne 23.07.2021, zveřejněno od 13.08.2021
- Rozpočtová opatření zveřejněna na internetových stránkách obce, ověřeno na internetových stránkách obce, přístup z internetu dne 04.11.2021.

Schválený rozpočet

- Rozpočet na r. 2021 schválen usnesením ZO dne 18.12.2020
- rozpočet schválen jako schodkový na paragrafy, P - 6.205.700,00 Kč, V – 14.640.556,00 Kč, schodek ve výši 8.434.856,00 Kč bude uhrazen úvěrovými prostředky
- zveřejněn na internetových stránkách obce dne 08.01.2021, ověřeno na internetových stránkách obce, přístup z internetu dne 04.11.2021

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Usnesením zastupitelstva obce dne 06.11.2020 byl schválen příspěvek na provoz příspěvkové organizace Mateřská škola Branice ve výši 290.000,00 Kč, daná částka schválena také v rozpočtu obce na rok 2021, schváleno na jednání ZO dne 18.12.2020, (zaúčtováno na odPa 3111 pol. 5331 ve výkazu FIN 2-12 M). Písemné sdělení o poskytnutí dotace od zřizovatele bylo odesláno příspěvkové organizaci dne 09.11.2020.

Střednědobý výhled rozpočtu

- Střednědobý výhled rozpočtu na r. 2021 - 2023, schválen ZO dne 18.12.2020
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu zveřejněn od 30.11.2020 do 18.12.2020 – potvrzeno na dokumentu
- Schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn na internetových stránkách obce dne 08.01.2021, ověřeno na internetových stránkách obce, přístup z internetu dne 04.11.2021
-
- Střednědobý výhled rozpočtu na r. 2023 - 2025

Závěrečný účet

- Návrh závěrečného účtu za r. 2020 zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách od 26.02.2021 do 26.03.2021 – potvrzeno na dokumentu, projednán a schválen v ZO dne 26.03.2021, 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 15.04.2021, ověřeno na internetových stránkách obce, přístup z internetu dne 04.11.2021

Evidence majetku

- Inventurní karta majetku - street workoutové hřiště, inv. č. 935

Faktura

- Faktury vydané
- Fa č. 21-002-00018 ze dne 15.10.2021 na materiální a technické zabezpečení v částce 20.570,00 Kč, odběratel Q and A s.r.o., Praha, IČO 264 73 089, splatnost faktury 29.10.2021
- předpis pohledávky – účetní doklad č. 21-002-00018 ze dne 15.10.2021
- úhrada – BV č. 174 (Česká spořitelna, a.s.) – obrát ve výši 20.570,00 Kč ze dne 29.10.2021
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 21-812-00174 ze dne 29.10.2021
-
- Fa č. 21-002-00006 ze dne 30.04.2021 na zpětný odběr a využití odpadů z obalů v částce 17.938,50 Kč, odběratel EKO-KOM, a.s., Praha, IČO 251 34 701, splatnost faktury 31.05.2021
- předpis pohledávky – účetní doklad č. 21-002-00006 ze dne 30.04.2021
- úhrada – BV č. 080 (Česká spořitelna, a.s.) – obrát ve výši 17.938,50 Kč ze dne 26.05.2021
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 21-812-00080 ze dne 26.05.2021

- Faktury přijaté
- Fa č. 2210035 ze dne 19.04.2021 na dodání a montáž workoutové sestavy v částce 228.327,00 Kč, dodavatel LUNA PROGRESS s.r.o., Zdenice, IČO 280 80 602, splatnost faktury 20.05.2021
- předpis závazku – účetní doklad č. 21-001-00099 ze dne 19.04.2021
- úhrada – BV č. 11 (ČNB) – obrát ve výši 228.327,00 Kč ze dne 03.05.2021
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č.21-810-00011 ze dne 03.05.2021
- účetní doklad č. 21-009-00016 ze dne 30.04.2021 - zařazení do majetku (účet 021)
- Fa č. 21110003 ze dne 01.02.2021 na stavební práce "Sociální byty Branice" v částce 3.093.163,81 Kč, dodavatel UNIKO Písek, s.r.o., Písek, IČO 466 79 405, splatnost faktury 02.03.2021
- předpis závazku – účetní doklad č. 21-001-00029 ze dne 01.02.2021
- úhrada – BV č. 001 (Česká spořitelna, a.s. - úvěrový účet) – obrát ve výši 3.093.163,81 Kč ze dne 23.02.2021
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 21-814-00001 ze dne 23.02.2021
- Ke dni dílčího ani konečného PH nebylo zařazeno do majetku (pozastavené stavební řízení MěÚ Milevsko z kontrolní prohlídky ze dne 24.3.2022)
- Fa č. 211/408 ze dne 25.05.2021 na provozní prohlídku - kontrola VR... v částce 31.294,23 Kč, dodavatel SOVT-Radio spol. s r.o., Vodňany, IČO 472 38 810, splatnost faktury 08.06.2021
- předpis závazku – účetní doklad č. 21-001-00127 ze dne 20.05.2021
- úhrada – BV č. 086 (Česká spořitelna, a.s.) – obrát ve výši 31.294,23 Kč ze dne 07.06.2021
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 21-812-00086 ze dne 07.06.2021
- účetní doklad č. 21-009-00041 ze dne 01.10.2021 - oprava účtování
- Fa č. 21110066 ze dne 10.09.2021 na stavební práce "Oprava požární zbrojnice v obci Branice" v částce 311.258,03 Kč, dodavatel UNIKO Písek, s.r.o., Písek, IČO 466 79 405, splatnost faktury 24.09.2021
- předpis závazku – účetní doklad č. 21-001-00207 ze dne 09.09.2021
- úhrada – BV č. 146 (Česká spořitelna, a.s.) – obrát ve výši 311.258,03 Kč Kč ze dne 14.09.2021
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 21-812-00146 ze dne 14.09.2021
- Přezkoumávané faktury byly uhrazeny ve lhůtě splatnosti.

Hlavní kniha

- K 30.09.2021
- K 31.12.2021

Inventurní soupis majetku a závazků

- - plán inventur na r. 2021 ze dne 19.11.2021
- - inventarizační zpráva za r. 2021 ze dne 17.01.2022
- - výpis z katastru nemovitostí prokazující stav evidovaný k 31.12.2021 – LV č. 1 – k. ú. Branice, LV č. 434 a 435 - k. ú. Branice
- - inventarizace účtů k 31.12.2021 (kontrola zjištěných stavů se stavy vykázanými v hlavní knize k 31.12.2021), účty: 022, 082, 021, 031, 261, 403, 451
- účet 021
- AU 021 0200
- AU 021 0210
- účet 031
- AU 031 0320 - parc. č. 174/1
- AU 031 0420 - parc. č. 16/1, 98
- AU 031 0520 - parc. č. 578, 718/1, 729/40, 195/1
- AU 031 0410 - parc. č. 30/1
- AU 031 0510 - parc. č. 549/3

Kniha došlých faktur

- Za období r. 2021
- pořadová čísla 21-001-00001 - 21-001-00232
- celkový finanční objem - 5.794.645,03 Kč
- pořadová čísla 21-011-00001 - 21-011-00002
- celkový finanční objem - 2.112,19 Kč
- přezkoumaný vzorek v částce 3.664.043,07 Kč

Kniha odeslaných faktur

- Za období r. 2021
- pořadová čísla 21-002-00001 - 21-002-00019
- Celkový finanční objem - 465.085,20 Kč, přezkoumaný vzorek v částce 38.508,50 Kč

Odměňování členů zastupitelstva

- Zápis z jednání zastupitelstva obce ze dne 16.12.2019
- Zápis z jednání ustavujícího ZO ze dne 31.10.2018
- Výplatní lístky za období 09/2021
- - osobní číslo 4
- - osobní číslo 6
- - osobní číslo 5
- - osobní číslo 16

Pokladní kniha (deník)

- K 30.09.2021, zůstatek ve výši 10.648,00 Kč odsouhlasen na analytickou převahu k 30.09.2021 (účet 261 – Pokladna)

Příloha rozvahy

- K 30.09.2021
- K 31.12.2021

Rozvaha

- K 30.09.2021
- K 31.12.2021

Účtový rozvrh

- Platný pro r. 2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Výkaz FIN 2-12M k 30.09.2021
- Výkaz FIN 2-12M k 31.12.2021

Výkaz zisku a ztráty

- K 30.09.2021
- K 31.12.2021

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- K 31.12.2020
- K 30.06.2021

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- K 31.12.2020
- K 30.06.2021

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 14.10.2021
- obdarovaný - ZO 18/02 ČSOP Makov, IČO 709 52 302
- předmět daru - finanční dar ve výši 5.000,00 Kč na podporu činnosti Záchrané stanice živočichů Makov
- poskytnutí daru schváleno ZM dne 18.12.2020 jako součást schváleného rozpočtu
- předpis - účetní doklad č. 21-005-00067 ze dne 14.10.2021
- úhrada - BV č. 165 (Česká spořitelna, a.s.) - obrát ve výši 5.000,00 Kč ze dne 15.10.2021
- zaúčtování úhrady - účetní doklad č. 21-812-00165 ze dne 15.10.2021

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace č. SDO/OEZI/1519/21 ze dne 07.06.2021
- - poskytovatel dotace: JČK
- - účel dotace: Oprava požární zbrojnice v obci Branice - závěrečná etapa
- - celkové ustatelné výdaje projektu: 300.001,00 Kč
- - realizace projektu: nejpozději do 30.09.2021
- - výše dotace: max. 210.000,00 Kč
- - UZ - 453
- - vyplacení dotace: a) 70 % (záloha ex ante), tj. 147.000,00 Kč po podpisu smlouvy, b) zbývající část do celkové výše dotace 30 %, tj. 63.000,00 Kč bude vyplacena do 2 měsíců po schválení konečného vyúčtování
- - procentuální podíl vlastních peněžních prostředků ve výši min. 30,000157 % z celkových ustatelných výdajů, tj. 90.001,00 Kč
- - vyúčtování a vypořádání dotace: nejpozději do 14.10.2021

- Příjem zálohy dotace:
- – BV (ČNB) č. 15, obrát ve výši 147.000,00 Kč ze dne 15.07.2021
- – účetní doklad č. 21-810-00015 ze dne 15.07.2021 (UZ 453)
- Oznámení - vyúčtování zálohy na dotaci (e-mail z JČK) ze dne 10.10.2021 – vyúčtování zálohy na dotaci ke dni 20.10.2021. Doplatek (30 %) činí 63.000,00 Kč a je splatný ke dni 22.10.2021
- BV (ČNB) č. 27, obrát ve výši 63.000,00 Kč ze dne 22.10.2021 – účetní doklad č. 21-810-00027 ze dne 22.10.2021
- - účetní doklad č. 21-009-00043 ze dne 20.10.2021

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo na stavební práce v objektu č.p. 88 v Branícih ze dne 14.05.2020
- K dané smlouvě byly uzavřeny 3 dodatky, dodatek č. 3 (změna termínu plnění - nejpozději do 30.06.2022) byl uzavřen dne 07.12.2021, zveřejněn na profilu zadavatele dne 08.12.2021, ověřeno na <https://nen.nipez.cz/SeznamPlatnychProfiluZadavatelu/MultiprofilZakladniUdajeOZadavateliM-831018774/SeznamUzavrenychZadavacichPostupu-831018774/ZakladniInformaceOZadavacimPostupuM-831019297-831018773/OstatniDokumenty-831019297-831018773/>, přístup z internetu dne 09.05.2022.

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 30.04.2021
- Předmět smlouvy - Oprava požární nádrže na parc. č. 65/3 v k.ú. Branice
- zhotovitel - UNIKO Písek s.r.o., Písek, IČO 466 79 405
- cena díla 944.995,98 Kč bez DPH, 1.143.445,14 Kč včetně DPH
- termín plnění - do 30.11.2021
- dodatek č. 1 Smlouvy o dílo ze dne 02.07.2021 - změna termínu plnění - do 31.08.2022
- smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 06.05.2021
- dodatek zveřejněn na profilu zadavatele dne 27.07.2021
- zveřejnění ověřeno na <https://stavebnionline.cz/Profily/profil.asp?Typ=2&ID=328&IDZak=11478>
- Ke dni ukončení PH nedošlo k plnění smlouvy.

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

- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovité věci č. PI/ÚE-17/18 ze dne 15.02.2021
- převodce - ČR - Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových
- smlouva schválena v ZO dne 29.01.2021
- převod pozemků parc. č. 537/3, spoluvlastnický podíl o velikosti 11/16 na pozemku parc. č. 537/31, spoluvlastnický podíl o velikosti 11/16 parc. č. 537/51 v k. ú. Branice
- právní účinky vkladu ke dni 15.03.2021
- doklad o ocenění majetku
- zařazení pozemků do majetkové evidence: AU 031 0500
- - účetní doklad č. 21-009-00013 ze dne 15.03.2021 (parc. č. 537/37)
- - účetní doklad č. 21-009-00011 ze dne 15.03.2021 (parc. č. 537/3)
- - účetní doklad č. 21-009-00012 ze dne 15.03.2021 (parc. č. 537/51)
- VPD č. 21-701-00101 ze dne 25.02.2021 na nákup kolků v částce 2.000,00 Kč
- - účetní doklad č. 21-701-00101 ze dne 25.02.2021
- - účetní doklad č. 21-009-00046 ze dne 22.10.2021 - oprava účtování
- Prodej pozemku p. č. 400/1 v k. ú. Branice bez přecenění reálnou hodnotou
- záměr prodeje pozemku zveřejněn v souladu s § 39 zákona o obcích od 08.02.2021 do 23.02.2021
- schválení prodeje pozemku – usnesení ZO ze dne 26.03.2021
- kupní smlouva ze dne 02.06.2021
- kupující: fyzické osoby - J. B. a G. B.
- kupní cena: 30.240,00 Kč
- právní účinky vkladu ke dni 03.06.2021
- - vyřazení pozemku z účetní evidence ke dni návrhu na vklad: účetní doklad č. 21-009-00027 ze dne 03.06.2021
- - předpis pohledávky – účetní doklad č. 21-005-00040 ze dne 02.06.2021
- - úhrada - BV (Česká spořitelna, a.s.) č. 92 - obrát ve výši 30.240,00 Kč ze dne 15.06.2021
- - zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 21-812-00092 ze dne 15.06.2021

Smlouvy o věcných břemenech

- V r. 2021 neuzavřel územní celek žádnou smlouvu o zřízení věcného břemene.

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Akce: Oprava požární nádrže na parc. č. 65/3 v k.ú. Branice
- Směrnice o evidenci a zadávání veřejných zakázek malého rozsahu Směrnice č. 6, postup dle bodu 3 dané směrnice
- Výzva k podání nabídky ze dne 08.03.2021
- 6 x poptávka, 6 x nabídka
- jmenování komise pro otevírání obálek ze dne 10.03.2021
- jmenování komise pro posouzení kvalifikace a hodnocení nabídek ze dne 10.03.2021
- protokol o otevírání obálek ze dne 25.03.2021
- protokol o jednání komise pro posouzení kvalifikace a hodnocení nabídek ze dne 25.03.2021
- výběr zhotovitele - zápis z jednání ZO ze dne 26.03.2021 - UNIKO Písek s.r.o., nabídková cena 944.995,98 Kč bez DPH, 1.143.445,14 včetně DPH
- rozhodnutí zadavatele o výběru ekonomicky nejvýhodnější nabídky ze dne 29.03.2021
- Smlouva o dílo ze dne 30.04.2021
- dodatek č. 1 Smlouvy o dílo ze dne 02.07.2021 - změna termínu plnění - do 31.08.2022
- schválen usnesením ZO ze dne 09.07.2021

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice pro oceňování majetku určeného k prodeji reálnou hodnotou Směrnice č. 11 s účinností od 01.01.2020
- Směrnice o evidenci a zadávání veřejných zakázek malého rozsahu Směrnice č. 6 s účinností od 07.04.2017

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Zápis z kontroly hospodaření Mateřské školy Branice ze dne 18.11.2021

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- Zápis z jednání ZO ze dne 18.12.2020 - schválení rozpočtu, střednědobého výhledu rozpočtu
- Zápis z jednání ZO ze dne 19.02.2021 - schválení účetní závěrky obce, příspěvkové organizace
- Zápis z jednání ZO ze dne 16.12.2019 - schválení odměn
- Zápis z jednání ZO ze dne 06.11.2020 - schválení příspěvku na provoz příspěvkové organizaci
- Zápis z jednání ZO ze dne 14.12.2018 - pověření starosty ke schvalování rozpočtových opatření
- Zápis z jednání ZO ze dne 29.01.2021 - schválení rozpočtového opatření, schválení smlouvy o bezúplatném převodu
- Zápis z jednání ZO ze dne 26.03.2021 - schválení rozpočtového opatření, chválení závěrečného účtu, schválení prodeje pozemku, schválení zhotovitele - VZMR
- Zápis z jednání ZO ze dne 07.05.2021 - schválení rozpočtového opatření
- Zápis z jednání ZO ze dne 23.07.2021 - schválení rozpočtového opatření
- Zápis z jednání zastupujícího ZO ze dne 31.10.2018

Účetní závěrka obce

- Schválena ZO dne 19.02.2021
- Protokol o schválení účetní závěrky k 31.12.2020 ze dne 01.03.2021
- Stavová zpráva odeslána do CSÚIS dne 03.03.2021
- Převod výsledku hospodaření - účetní doklad č. 21-009-00006 ze dne 19.02.2021

Účetní závěrka příspěvkové organizace

- Schválena ZO dne 19.02.2021
- rozdělení HV - 40.000,00 Kč do rezervního fondu, 6.141,09 do fondu odměn

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: OUBR3ZZQZ3W

Z kolika listů se skládá výstup:

Subjekt, který konverzi dokumentu provedl:

Obec Branice

Datum změny datového formátu a vyhotovení ověřovací doložky:

11-05-2022 13:23

Jméno a příjmení osoby, která konverzi dokumentu provedla:

Stanislav Češka

Podpis

Úroveň:

Formát:

PAdES-BASELINE-T

Ověření podpisu:

podpis je platný

Datum ověření:

11-05-2022 07:24:25

Podrobnosti:

Podpisový certifikát

Seriové číslo:

157b36c

Vystaven pro:

Dana Berková

Vydal:

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

Platnost:

Od 19.11.2021 do 09.12.2022

Ověření certifikátu:

certifikát je platný

Zneplatněn:

Ne

Certifikát časového razítka

Seriové číslo:

1407205

Autorita časového razítka:

PostSignum TSA - TSU 4

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