



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 27919/2019/jahol**

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 **obce Dubné, IČO 00244856**

Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:

od 20.11.2019 do 21.11.2019 jako dílčí přezkoumání

18.02.2020 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Dubné za rok 2019** 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 25.07.2019 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2019 do 31.12.2019.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Eva Pártlová**
- kontrolor: Jaroslav Holub, Ing. Zdeňka Perníková

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. 549/2019/OEKO-PŘ, 539/2019/OEKO-PŘ a č. 550/2019/OEKO-PŘ dne 18.07.2019.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni:

Božena Kudláčková - starostka
Dana Jantačová - 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 inventarizace účtu 403 k 31.12.2019, byl učiněn dne 18.02.2020.

A. Výsledek dílčích přezkoumání**A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2019****> méně závažné (ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona) /v členění podle předmětu přezkoumání ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2/****1. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem****Porušení právního předpisu:**

Vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 19

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel obsahové vymezení položek rozvahy "Dlouhodobé pohledávky".

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou smlouvy o poskytnutí návratné finanční výpomoci a zaúčtování jejího poskytnutí ve výši 300 000,00 Kč, účetní doklad č. 19-801-00736 ze dne 30.05.2019, bylo zjištěno, že územní celek účtoval na účet 316 - poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé. Protože dle smlouvy bude NFV vrácena do 31.12.2020, mělo být účtováno na účet 462 - poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: účetní doklad č. 19-007-00068 ze dne 20.11.2019 - oprava účtování poskytnutí NFV dle Smlouvy o poskytnutí návratné finanční výpomoci uzavřené dne 21.05.2019

Opatření bylo splněno: Napraveno.**A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2019**

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
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
Obec nevykonává podnikatelskou činnost.
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 právníckými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
Obec neúčtuje o sdružených prostředcích.
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
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
10. 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
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob
- přezkoumán: Ano
Obec neručí za tyto závazky.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
Obec nezastavila majetek ve prospěch třetích osob.
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- 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 2019

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2019 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 0,51 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 50,19 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

D.IV. Výrok o výši dluhu územního celku:

Dluh územního celku **překročil** 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky, a to o 20 104 245,74 Kč, tj. o 75,45 %.

Výše dluhu územního celku: 46 751 069,37 Kč

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 26 646 823,63 Kč


Dubné, dne 18. února 2020

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**
Odbor ekonomický
oddělení přezkumu a metodiky
hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice (20)


Ing. Eva Pártlová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Ing. Zdeňka Perníková

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Jaroslav Holub

.....
kontrolor

nepřítomen při konečném přezkoumání
hospodaření (viz záznam do spisu)
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K zjištěním uvedeným ve zprávě je možné podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne převzetí 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.
- je vyhotovena ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu.
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání, které jsou uvedené v příloze.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dubné o počtu 11 stran včetně přílohy byla seznámena dne 18.02.2020 a její stejnopis č. 2 převzala dne 18.02.2020 starostka obce Božena Kudláčková.

Poučení:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této 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 dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích 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 přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000 Kč.

Božena Kudláčková

.....
starostka obce

.....
podpis

OBEC DUBNÉ

373 84 Dubné 60

IČ: 002 44 856

DIČ: CZ00244856

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019.

Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- na rok 2019 zveřejněn od 27.11.2018 do 13.12.2018

Rozpočtová opatření

- Delegation pravomocí rady obce k provádění rozpočtových opatření - schváleno v ZO dne 09.12.2015
- RO č. 1 schváleno v ZO dne 05.03.2019, zveřejněno 06.03.2019
- RO č. 2 schváleno RO dne 18.03.2019, zveřejněno 10.04.2019
- RO č. 6 schváleno RO dne 13.05.2019, zveřejněno 16.05.2019
- RO č. 10 schváleno RO dne 29.07.2019, zveřejněno 16.08.2019
- RO č. 15 schváleno v ZO dne 30.10.2019, zveřejněno 11.11.2019

Schválený rozpočet

- na rok 2019 schválen v ZO dne 13.2.2018 jako schodkový, schodek bude kryt dlouhodobým úvěrem a prostředky z minulých let

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Oznámení závazných ukazatelů pro PO Základní škola a Mateřská škola Dubné ze dne 13.12.2018 - pro rok 2019 výše neinvestičního příspěvku 4 000 000,00 Kč
- Oznámení změny závazných ukazatelů pro rok 2019 - navýšení neinvestičního příspěvku o 300 000,00 Kč, schváleno v ZO dne 30.10.2019

Střednědobý výhled rozpočtu

- na období 2019 až 2022 schválen v ZO dne 13.12.2018
- návrh zveřejněn od 12.11.2018 do 13.12.2018
- schválený zveřejněn od 17.12.2018

Závěrečný účet

- za rok 2018 projednán v ZO dne 25.04.2019, schválen se souhlasem s celoročním hospodařením obce "bez výhrad"
- návrh zveřejněn od 27.03.2019 do 25.04.2019
- schválený zveřejněn od 29.04.2019

Bankovní výpis

- výpis z běžného účtu KB a.s. č. 251 ze dne 31.12.2019
- výpis z účtu ČNB č. 33 ze dne 31.12.2019
- výpis z účtu sociálního fondu u KB a.s. č. 26 ze dne 31.12.2019

Bankovní výpis

- výpis z účtu KB a.s. č. 210 ze dne 31.10.2019, částka 71 777,36 Kč, částka 288 906,29 Kč - splátky úvěrů, úroků, účetní doklad č. 19-801-00210 ze dne 31.10.2019
- kontrola zůstatku účtu 2310100 k 31.10.2019 na hlavní knihu za období 10/2019

Bankovní výpis

- výpis z účtu KB a.s. č. 225 ze dne 21.11.2019 - příjem doplatku neinvestiční dotace ve výši 173 288,00 Kč, účetní doklad č. 19-801-00225 ze dne 22.11.2019

Faktura

- Faktura došlá č. 219198 ze dne 02.09.2019, dodavatel MaK. Lkw s.r.o., sněhový pluh, částka 32 670,00 Kč
- účetní doklad č. 1908-000184 ze dne 02.09.2019 - předpis faktury, náklady na pořízení DDHM
- výpis z účtu KB a.s. č. 175 ze dne 12.09.2019 - úhrada faktury ve výši 32 670,00 Kč, účetní doklad č. 19-801-00175 ze dne 12.09.2019, zaúčtování úhrady faktury a zaúčtování do majetku na účet 0280000

Hlavní kniha

- analytická ke dni 31.10.2019

Hlavní kniha

- analytická ke dni 31.12.2019

Inventurní soupis majetku a závazků

- Inventarizační zpráva obce Dubné k 31.12.2019
- Plán inventarizací k 31.12.2019
- Inventurní soupisy účtů k 31.12.2019:
- účet 018, 021
- účet 022 - inv. č. 28769 Multicar M25 (modrá), hodnota 120 800,00 Kč, zařazen 28.08.2019
- účet 0280000 - inv.č. 28794 Ozvučný set Muziker, částka 11 669,00 Kč, zařazeno 02.12.2019

- účet 0310510 - pozemek parc. č. 187/21 v k.ú.Dubné zatížen věcným břemenem
- účet 0310200,0310210 - lesní pozemky
- účet 032, 041, 042, 082, 231, 236, 261, 321, 337, 331, 388, 462, 342, 343, 374, 403.

Odměňování členů zastupitelstva

- výkaz KEO4 1.6.6 M300 Mzdové náklady dle zaměstnanců za období 10/2019
- kontrola výše odměny uvolněné starostky, neuvolněného místostarosty, radních za období 10/2019

Pokladní doklad

- VPD 19-701-00746 ze dne 26.08.2019, převod, registrace multicar, částka 10 800,00 Kč, účetní doklad č. 19-701-00746 ze dne 28.08.2019
- opravný účetní doklad č. 19-007-00069 ze dne 21.11.2019 - oprava zaúčtování VPD 19-701-00746 ze dne 26.08.2019

Pokladní doklad

- VPD č. 19-701-00825 ze dne 07.10.2019, částka 1 395,00 Kč, veřejná zeleň, materiál, účetní doklad č. 19-701-00825
- VPD č. 19-701-00863 ze dne 31.10.2019, částka 855,00 Kč, poštovné, účetní doklad č. 19-701-00863
- VPD č. 19-701-00862 ze dne 31.10.2019, částka 2 520,00 Kč, věnce k pomníkům, účetní doklad č. 19-701-00862
- PPD č. 19-701-00831 ze dne 10.10.2019, částka 40 000,00 Kč, výběr hotovosti, účetní doklad č. 19-701-00831

Pokladní doklad

- VPD č. 19-701-00934 ze dne 02.12.2019, ozvučný set Muziker, částka 11 669,00 Kč, účetní doklad č. 19-701-00934 ze dne 02.12.2019, zařazení do majetku na účet 028

Pokladní kniha (deník)

- za období od 01.10.2019 do 31.10.2019
- kontrola zůstatku účtu 2610300 k 31.10.2019 na hlavní knihu za období 10/2019

Pokladní kniha (deník)

- za období od 01.12.2019 do 31.12.2019

Příloha rozvahy

- sestavená ke dni 31.12.2019

Rozvaha

- sestavená ke dni 31.10.2019

Rozvaha

- sestavená ke dni 31.12.2019

Účetní doklad

- Oznámení JČK ze dne 19.11.2019 - vyúčtování zálohy dotace ke dni 19.11.2019, doplatek činí 173 288,00 Kč
- účetní doklad č. 19-007-00067 ze dne 19.11.2019 - vyúčtování zálohy neinvestiční dotace "Oprava místní komunikace III. tř. č. 5c, k.ú. Dubné"
- účetní doklad č. 19-007-00079 ze dne 31.12.2019 - zaúčtování dohadného účtu 388/403 ve výši 220 000,00 Kč - investiční dotace na realizaci akce "Chodník Třebín - II. etapa"
- účetní doklad č. 19-007-00068 ze dne 20.11.2019 - oprava účtování poskytnutí NFV dle Smlouvy o poskytnutí návratné finanční výpomoci uzavřené dne 21.05.2019, obec Dubné jako "poskytovatel", Dobrovolný svazek obcí Blanský les - podhůří, IČO 70819963, jako "příjemce"

Účetnictví ostatní

- Účetní závěrka obce Dubné za rok 2018 schválena v ZO dne 25.04.2019
- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2018
- Stavová zpráva o odeslání údajů do CSÚIS ze dne 29.04.2019
- účetní doklad č. 1904-000311 ze dne 25.04.2019 - převod výsledku hospodaření za rok 2018

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestavený ke dni 31.10.2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestavený ke dni 31.12.2019

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený ke dni 31.10.2019

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený ke dni 31.12.2019

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- ZŠ a MŠ Dubné ke dni 31.12.2018

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- ZŠ a MŠ Dubné ke dni 31.12.2018

Darovací smlouvy

- Žádost o finanční příspěvek na pořízení defibrilátoru ze dne 28.11.2019, žadatel. Modrá pomněnka, z.s.
- Darovací smlouva uzavřená dne 19.12.2019, obec Dubné jako "dárce", Modrá pomněnka, z.s. jako "obdarovaný"
- poskytnutí finančního daru ve výši 15 000,00 Kč
- Zápis/usnesení č. 30/2019 z jednání rady obce dne 16.12.2019 - schválení poskytnutí finančního daru
- účetní doklad č. 19-003-00327 ze dne 19.12.2019 - předpis závazku
- výpis z účtu KB a.s. č. 250 ze dne 30.12.2019 - poskytnutí finančního daru ve výši 15 000,00 Kč, účetní doklad č. 19-801-00250 ze dne 30.12.2019

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí návratné finanční výpomoci uzavřená dne 21.05.2019, obec Dubné jako "poskytovatel", Dobrovolný svazek obcí Blanský les - podhůří, IČO 70819963, jako "příjemce", účel: pořízení kompostérů pro 10 členských obcí svazku
- časové užití: do 31.12.2020
- výše NFV: 300 000,00 Kč
- splatnost: nejpozději do 31.12.2020
- Smlouva schválena v ZO dne 25.04.2019
- smlouva zveřejněna na stránkách obce dne 22.05.2019
- účetní doklad č. 1905-000180 ze dne 21.05.2019 - zaúčtování na podrozvahový účet
- výpis z účtu KB a.s. č. 106 ze dne 30.05.2019 - poskytnutí NFV ve výši 300 000,00 Kč, odúčtování z podrozvahy, účetní doklad č. 19-801-00736 ze dne 30.05.2019, opravný účetní doklad č. 1906-000186 ze dne 01.06.2019

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace SDO/OEZI/509/19, reg.č. 459-01-006/19 uzavřená dne 02.05.2019
- účel: poskytnutí peněžních prostředků na realizaci projektu "Oprava místní komunikace III. tř. č. 5c, k.ú. Dubné" celkové uznatelné výdaje projektu činí 1 742 873,00 Kč vč. DPH
- realizace projektu do 31.10.2019
- výše dotace: 781 156,00 Kč, bude poskytnuta ve dvou částkách: 70%, tj. 546 809,00 Kč, po podpisu smlouvy, 30 %, tj. 234 347,00 Kč, po předání závěrečné zprávy
- vlastní prostředky příjemce činí min. 55,18 % z celkových uznatelných výdajů projektu, tj. minimálně 961 717,00 Kč
- vyúčtování předloží příjemce do 14 dnů po ukončení realizace projektu, nejpozději do 14.11.2019
- Oznamení o poskytnutí dotace neinvestičního charakteru reg. č. 459-01-006/19 ze dne 23.04.2019, UZ 459, příjmová položka 4122, výdajová položka 5xxx, § 22xx.
- Příjem dotace:
- výpis z účtu KB a.s. č. 99 ze dne 21.05.2019 - příjem dotace ve výši 546 809,00 Kč, účetní doklad č. 19-801-00707
- Čerpání dotace:
- Faktura došlá č. 01706164 ze dne 17.10.2019, dodavatel SWIETELSKY stavební s.r.o., stavební práce na stavbě "Oprava místní komunikace k.ú. Dubné" (dle SOD č. S20-017-0025), částka 1 606 641,16 Kč
- účetní doklad č. 19-001-00273 ze dne 21.10.2019 - předpis faktury
- výpis z účtu KB a.s. č. 203 ze dne 22.10.2019 - úhrada faktury ve výši 1 606 641,16 Kč, účetní doklad č. 19-801-00203 ze dne 22.10.2019, částka 720 096,57 Kč s UZ 459
- Závěrečná zpráva k vyúčtování dotace reg.č. 459-01-006/19 ze dne 01.11.2019, skutečné výdaje ve výši 1 606 641,16 Kč

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2019 č. SDO/OREG/463/19 uzavřená dne 07.06.2019,
- investiční dotace na realizaci akce "Chodník Třebín - II. etapa", k užití od 01.01.2019 do 31.12.2019
- výše dotace 220 000,00 Kč, max. 60 % z celkových uznatelných výdajů akce
- vyúčtování předloží příjemce do 30 dnů po ukončení akce, nejpozději do 15.01.2020

- Průvodní dopis k návrhu Smlouvy ze dne 16.05.2019, příjmová položka 4222, výdajová položka 6xxx, paragraf xxxx, UZ 711
- Příjem dotace:
- výpis z účtu KB a.s. č. 130 ze dne 02.07.2019 - příjem dotace ve výši 220 000,00 Kč, účetní doklad č. 19-801-00908 ze dne 02.07.2019
- Čerpání dotace:
- Faktura došlá č. FAV-18/2019 ze dne 30.06.2019, dodavatel Stavimperk s.r.o., za provedené stavební práce "Chodník Třebín - II. etapa", chodník podél silnice III/14331 - 1.část, 1. dílčí faktura dle položkového rozpočtu, částka 363 563,41 Kč
- účetní doklad č. 19-001-00174 ze dne 30.06.2019 - předpis faktury (úctováno na účet 042 0010)
- výpis z účtu KB a.s. č. 142 ze dne 25.07.2019 - úhrada faktury ve výši 363 563,41 Kč, účetní doklad č. 19-801-00981 ze dne 25.07.2019
-
- Faktura došlá č. FAV-25/2019 ze dne 31.07.2019, dodavatel Stavimperk s.r.o., za provedené stavební práce "Chodník Třebín - II. etapa", chodník podél silnice III/14331 - 1.část, 2. dílčí faktura dle položkového rozpočtu, částka 424 398,06 Kč
- účetní doklad č. 19-001-00197 ze dne 31.07.2019 - předpis faktury (úctováno na účet 042 0010)
- výpis z účtu KB a.s. č. 171 ze dne 06.09.2019 - úhrada faktury ve výši 424 398,06 Kč, účetní doklad č. 19-801-00171 ze dne 06.09.2019
-
- Faktura došlá č. FAV-49/2019 ze dne 21.10.2019, dodavatel Stavimperk s.r.o., za provedené stavební práce "Chodník Třebín - II. etapa", chodník podél silnice III/14331 - 1.část, 3. dílčí faktura dle položkového rozpočtu vč. Změnového listu č. 1, částka 503 558,27 Kč
- účetní doklad č. 19-001-00283 ze dne 25.10.2019 - předpis faktury (úctováno na účet 042 0010)
- výpis z účtu KB a.s. č. 206 ze dne 25.10.2019 - úhrada faktury ve výši 503 558,27 Kč, účetní doklad č. 19-801-00206 ze dne 25.10.2019
-
- Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu JČK ze dne 04.11.2019, investiční výdaje celkem ve výši 1 291 519,74 Kč
- FAV 25/2019 - oprava účtování úhrady faktury UZ 711 ve výši 424 398,06 Kč, opravný účetní doklad č. 19-007-00066 ze dne 01.11.2019, UZ 711 ve výši 220 000,00 Kč
-
- k 31.12.2019 nebyla dotace vyúčtována

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo uzavřená dne 02.05.2019 se zhotovitelem Stavimperk s.r.o.,
- název díla: Chodník Třebín - II. etapa
- dokončení prací do 15.10.2019
- cena díla: 5 809 481,23 Kč bez DPH
- smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 02.05.2019
- smlouva schválena v ZO dne 25.04.2019
- Dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo ze dne 02.05.2019 - změna doby plnění
- zveřejněn na profilu zadavatele dne 02.05.2019
- dodatek schválen v ZO dne 25.04.2019
- Dodatek č. 2 ke smlouvě o dílo ze dne 12.10.2019 - navýšení ceny díla o 46 131,50 Kč bez DPH (Změnový list č. 1)
- zveřejněn na profilu zadavatele dne 24.10.2019
- dodatek schválen v ZO dne 12.08.2019

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo, číslo smlouvy zhotovitele S20-017-0025, uzavřená dne 03.06.2019 se zhotovitelem SWIETELSKY stavební s.r.o., na provedení stavby "Oprava místní komunikace v k.ú. Dubné, lokalita č. 5, cena díla 1 327 802,61 Kč bez DPH, 1 606 641,16 Kč vč. DPH
- smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 05.06.2019

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

- Kupní smlouva uzavřená dne 15.05.2019, obec Dubné jako "prodávající", fyzická osoba jako "kupující" pozemku č.p. KN 113/7 díl "a" (oddělen z pozemku č.p. KN 113/7), k.ú. Třebín, za kupní cenu ve výši 3 600,00 Kč
- záměr prodeje zveřejněn od 21.11.2018 do 08.12.2018
- v ZO prodej schválen dne 13.12.2018

- účetní doklad č. 1812-000147 ze dne 13.12.2018 - přecenění pozemku určeného k prodeji reálnou hodnotou
- účetní doklad č. 1905-000177 ze dne 15.05.2019 - předpis pohledávky
- PPD č. 19-701-00564 ze dne 15.05.2019 - úhrada kupní ceny ve výši 3 600,00 Kč
- právní účinky zápisu ke dni 16.05.2019
- účetní doklad č. 1905-000178 ze dne 16.05.2019 - odúčtování z majetku obce

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: ZP-014340000021/001 uzavřená dne 27.05.2019, obec Dubné jako "povinná", E.ON Distribuce, a.s. jako "oprávněná", zřízení věcného břemene na pozemku 187/21 v k.ú. Dubné, úplatně ve výši 1 000,00 Kč bez DPH
- Smlouva schválena radou obce dne 13.05.2019
- právní účinky zápisu ke dni 09.09.2019
- Faktura vydaná č. 19-002-00051 ze dne 09.09.2019, částka 1 210,00 Kč vč DPH
- účetní doklad č. 19-002-00051 ze dne 09.09.2019 - předpis faktury
- výpis z účtu KB a.s. č. 205 ze dne 24.10.2019 - úhrada faktury ve výši 1 210,00 Kč, účetní doklad 19-801-00205 ze dne 24.10.2019

Smlouvy o výpůjčce

- Smlouva o výpůjčce nemovité věci č. 181/17-UZSVM/C/2529/2006-Ho uzavřená dne 16.10.2017, Česká republika - Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových jako "půjčitel"
- předmět výpůjčky: pozemek dle KN stavební parcela č. 24/6
- na dobu určitou, od 01.08.2017 do doby převodu vypůjčené nemovité věci, nejdéle do 31.12.2020
- vedeno na účtu 966000 v hodnotě 20 800,00 Kč

Smlouvy ostatní

- Smlouva o koupi motorového vozidla uzavřená dne 26.08.2019, Hana Šiklová, Borovnice,
- předmět koupě: vozidlo MULTICAR M25 - sklápěč třístranný
- účetní doklad č. 1908-000165 ze dne 26.08.2019 - předpis faktury, zaúčtování do majetku na účet 0220000
- výpis z účtu KB a.s. č. 165 ze dne 28.08.2019 - úhrada kupní ceny ve výši 110 000,00 Kč, účetní doklad č. 19-801-01081 ze dne 28.08.2019
- Inventurní karta, inv. č. 28769, Multicar M25, datum pořízení 28.08.2019, pořizovací cena ve výši 120 800,00 Kč vč. souvisejících výdajů

Dokumentace k veřejným zakázkám

- VZMR na dodávku nákladního automobilu MULTICAR M25
- Zápis č. 17/2019 z jednání rady obce dne 24.06.2019 - schválení koupě nákladního automobilu MULTICAR M25 od p. Šiklové Hany, Borovnice, za cenu 110 000,00 Kč
- Smlouva o koupi motorového vozidla uzavřená dne 26.08.2019

Dokumentace k veřejným zakázkám

- VZMR na stavební práce "Chodník Třebín - II. etapa"
- Výzva k podání nabídky ze dne 15.03.2019 zaslána 3 firmám, e-mail ze dne 15.03.2019.
- Jmenování komise pro otevírání obálek s nabídkami, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 15.03.2019
- Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 01.04.2019
- Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 01.04.2019, komise pro otevírání obálek s nabídkami, posouzení a hodnocení nabídek doporučuje uzavřít smlouvu s účastníkem VŘ, který podal nejnižší nabídku, Stavimperk s.r.o., nabídková cena 5 809 481,23 Kč bez DPH, 7 029 472,29 Kč vč. DPH
- ZO ze dne 25.04.2019 - schválení uzavření smlouvy o dílo s vybraným dodavatelem
- Oznámení rozhodnutí zadavatele o výběru dodavatele ze dne 26.04.2019, e-mail ze dne 26.04.2019

Dokumentace k veřejným zakázkám

- VZMR na stavební práce "Oprava místních komunikací v k.ú. Dubné"
- Výzva k podání nabídky ze dne 03.04.2019 zaslána 3 firmám, poštovní podací arch ze dne 03.04.2019.
- Jmenování komise pro otevírání obálek, posouzení kvalifikace a hodnocení nabídek ze dne 08.04.2019
- Evidenční arch podaných nabídek ze dne 24.04.2019
- Protokol o jednání komise pro otevírání obálek, posouzení kvalifikace a hodnocení nabídek ze dne 24.04.2019
- ZO ze dne 24.04.2019 - schválení uzavření smlouvy o dílo s firmou SWIETELSKY stavební s.r.o., která nabídla nejnižší nabídkovou cenu 2 807 724,86 Kč bez DPH, 3 397 347,08 Kč vč. DPH

- Rozhodnutí zadavatele o výběru ekonomicky nejvýhodnější nabídky ze dne 26.04.2019

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu č. 1/2016, účinnost od 17.11.2016

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- Zápis č. 13/2019 z jednání rady obce dne 29.04.2019 - schválení účetní závěrky příspěvkové organizace Základní školy a Mateřské školy Dubné za rok 2018

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- Zápis z II. veřejného zasedání ZO konaného dne 13.12.2018 - schválení výše odměn neuvolněných členů zastupitelstva obce s platností od 01.01.2019

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

- Rozpočet sociálního fondu na rok 2019 byl schválen v ZO dne 13.12.2018 (v rámci rozpočtu obce na rok 2019)
- Statut sociálního fondu obce Dubné schválen v ZO dne 29.12.2008, účinnost od 01.01.2019
- Dodatek č. 1 schválen v ZO dne 17.12.2014 (Příloha R 14)
- Výpis z účtu SF vedený u KB a,s, č. 8, obrat ze dne 10.04.2019, částka 4 225,00 Kč - tvorba fondu z mezd za období 3/2019, účetní doklad č. 19-802-00014 ze dne 10.04.2019
- Výpis z účtu SF vedený u KB a,s, č. 8, obrat ze dne 10.04.2019, částka 1 365,00 - čerpání fondu za stravenky za období 3/2019, účetní doklad č. 19-802-00015 ze dne 10.04.2019