



ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

Sp. zn.: OEKO-PŘ 88209/2018/vlach

stejnopis č. 2

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018**  
**obce Dunajovice, IČO 00512974**

**Přezkoumání bylo vykonáno na úřadu územního celku ve dnech:**

21. srpna 2018 jako dílčí přezkoumání

19. února 2019 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Dunajovice za rok 2018** 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 23.7.2018 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

**Přezkoumané období od 1.1.2018 do 31.12.2018.**

Přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Jan Štabernák**

**Pověření k přezkoumání podle § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č. 676/2018 dne 20.7.2018.**

**Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.**

**Při přezkoumání byli přítomni:**

**Ing. Lucie Vítová - starostka obce**

Jana Strouhová - 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 (např. ukončení kontroly na místě nebo vrácení vyžádaných podkladů, ukončení prověření námitek uplatněných ve stanovisku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření apod.) byl učiněn dne 19.2.2019.

## **A. Výsledek dílčích přezkoumání**

### **A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2018**

#### **➤ 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. h) účetnictví vedené územním celkem**

Porušení právního předpisu:

*Vyhláška č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek*

Ustanovení: § 28 odst. 1

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

*Účetní závěrka nebyla schválena do šesti měsíců ode dne, ke kterému byla sestavena.*

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

*Nebylo doloženo schválení účetní závěrky za rok 2017.*

**Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Popis plnění opatření: Zápis ZO ze dne 23.8.2018, bod 8 - schválení účetní závěrky za rok 2017, pro příští období budou účetní závěrky vždy schvalovány do 30.6. následujícího roku.

**Opatření bylo splněno: Napraveno.**

### **A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2018**

**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 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 právnickými nebo fyzickými osobami  
- přezkoumán: Ano  
Obec nesdružuje žádné prostředky
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. 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 právnických osob  
- přezkoumán: Ano  
Obec neručí za závazky žádných osob
13. 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

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 byly zjištěny následující chyby a nedostatky:**

#### Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečné stavy majetku a závazků nebyly zaznamenány v inventurních soupisech.

#### Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou inventurního soupisu účtu 031 Pozemky k 31.12.2016 bylo zjištěno, že obec vykazuje na účtu 031 500 pozemek p.č. 2605/36, který není uveden na výpisu z LV k 31.12.2016. Přezkoumáním bylo zjištěno, že obec uzavřela dne 1.11.2016 darovací smlouvu, na základě které tento pozemek darovala Jihočeskému kraji. Návrh na vklad do KN byl podán dne 14.11.2016, pozemek nebyl do konce roku vyřazen z majetku.

#### **Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Název opatření: Pozemky  
Opatření splněno dne: 31.12.2018  
Popis plnění opatření: Účetním dokladem č. 610007 ze dne 28.2.2018 byl na účet 031 500 zařazen pozemek parc. č. 2605/3 v hodnotě 9.802,20 Kč a vyřazen pozemek parc. č. 2605/36 v hodnotě 930 Kč.

#### **Opatření bylo splněno: Napraveno.**

#### Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečný stav nebyl při dokladové inventuře ověřen podle inventarizačních evidencí.

#### Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou inventarizace účtu 082 - Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí bylo zjištěno, že účetní stav vykázaný v rozvaze k 31. 12. 2017 nesouhlasí se stavem opravěk uvedených v majetkové evidenci (účetní stav 082 - 296.993,00 Kč, majetková evidence 253.414,00 Kč). Dále bylo kontrolou inventarizace účtu 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku zjištěno, že zůstatek nerozpuštěných transferů v majetkové evidenci nesouhlasí s účetním stavem vykázaným v rozvaze k 31. 12. 2017. (účetní stav 11.246.713,61 Kč, majetková evidence 11.224.722,61 Kč)

#### **Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Název opatření: Inventarizace 082 a 403  
Opatření splněno dne: 31.12.2018  
Popis plnění opatření: Kontrolou inventurního soupisu účtu 082 - Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí k 31.12.2018 bylo zjištěno, že účetní stav vykázaný v rozvaze k 31.12.2018 souhlasí se stavem opravěk uvedených v majetkové evidenci. Kontrolou inventurního soupisu účtu 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku k 31.12.2018 zjištěno, že zůstatek nerozpuštěných transferů v majetkové evidenci souhlasí s účetním stavem vykázaným v rozvaze k 31.12.2018.

#### **Opatření bylo splněno: Napraveno.**

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečné stavy majetku a závazků nebyly zaznamenány v inventurních soupisech.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou inventurního soupisu účtu 031 - Pozemky k 31. 12. 2017 bylo zjištěno, že obec vykazuje na účtu 031 0500 pozemek p. č. 2605/36, který není uveden na výpisu LV k 31. 12. 2017. Jedná se o pozemek, k jehož vyřazení mělo dojít k datu 14. 11. 2016. Tento nedostatek byl zjištěn v rámci přezkoumání hospodaření za rok 2016. Při plnění nápravných opatření byl účetním dokladem č. 610035 dne 20. 11. 2017 vyřazen pozemek v hodnotě 9.802,20 Kč.

Při kontrole účetního dokladu č. 610035 ze dne 20. 11. 2017 a inventurního soupisu účtu 031 0500 k 31. 12. 2017 bylo zjištěno, že pozemek p. č. 2605/36 v k. ú. Dunajovice v hodnotě 930,00 Kč vyřazen nebyl. Dle vyjádření účetní byl chybně vyřazen pozemek p. č. 2605/3 v k. ú. Dunajovice v hodnotě 9.802,20 Kč.

Účetní jednotka tak nezaznamenala skutečné stavy majetku v inventurních soupisech, neboť inventurní soupis obsahuje pozemek p. č. 2605/36 v k. ú. Dunajovice, který není uveden na výpisu LV k 31. 12. 2017 a naopak inventurní soupis neobsahuje pozemek p. č. 2605/3 v k. ú. Dunajovice, který je uveden na LV k 31. 12. 2017.

**Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Název opatření: Pozemky

Opatření splněno dne: 31.12.2018

Popis plnění opatření: Účetním dokladem č. 610007 ze dne 28.2.2018 byl na účet 031 500 zařazen pozemek parc. č. 2605/3 v hodnotě 9.802,20 Kč a vyřazen pozemek parc. č. 2605/36 v hodnotě 930 Kč.

**Opatření bylo splněno: Napraveno.**

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek jako příjemce transferu nedodržel postupy účtování transferů s povinností vypořádání.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou účtování přijaté investiční dotace ve výši 200.000,00 Kč na projekt POV - "Vodovodní řad Dunajovice" bylo zjištěno, že účetní jednotka zaúčtovala účetním dokladem č. 610020 dne 16. 6. 2017 účetní zápis SU MD 348/ DAL 403 ve výši 200.000,00 Kč. Účetním dokladem č. 110108 ze dne 12. 7. 2017 byl zaúčtován příjem dotace (zálohy) ve výši 200.000,00 Kč. Dle oznámení o vyúčtování zálohy na dotaci projekt POV - "Vodovodní řad Dunajovice" ze dne 18. 12. 2017 nastalo vyúčtování ke dni 18. 12. 2017. Účetní jednotka účetním dokladem č. 610038 ze dne 31. 12. 2017 vyúčtovala zálohu účetním zápisem MD 374/ DAL 348.

Účetní jednotka nedodržela postupy účtování transferů s povinností vypořádání tím, že účtovala zápisem na účtech MD 348/ DAL 403 ke dni 16. 6. 2017, vyúčtování zálohy bylo účtováno ke dni 31. 12. 2017, správně mělo být v obou případech účtováno ke dni 18. 12. 2017.

**Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Název opatření: Účtování transferu

Opatření splněno dne: 14.11.2018

Popis plnění opatření: O vyúčtování poskytnuté dotace od Jihočeského kraje dle smlouvy ze dne 2.8.2018 bylo správně účtováno ke dni 14.11.2018 dle oznámení od JČK a na správné účty dle Průvodního dopisu účetním dokladem č. 610040.

**Opatření bylo splněno: Napraveno.**

## D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2018

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 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 ..... 0,00 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 7,57 %
- 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: 1.480.820 Kč

60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 3.543.560 Kč

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Upozornění: přeúčtování HV by mělo být účtováno ke dni schválení účetní závěrky

Dunajovice, dne 19. února 2019

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Jan Štabernák

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením  
přezkoumání

**JIHOČESKÝ KRAJ**  
**KRAJSKÝ ÚŘAD**  
Odbor ekonomický  
oddělení přezkumu a metodiky  
hospodaření obcí  
U Zimního stadionu 1952/2  
370 76 České Budějovice (23)

**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 Dunajovice o počtu 11 stran včetně přílohy byla seznámena dne 19.2.2019 a její stejnopis č. 2 převzala dne 19.2.2019 starostka obce Ing. Lucie Vítová.

Ing. Lucie Vítová

.....  
starostka obce



.....  
podpis

**OBEC DUNAJOVICE**

Dunajovice 4, 379 01 Třeboň

IČO: 00512974, tel., fax: 384 722 615

E-mail: podatelna@obecdunajovice.cz

mobili: 602 491 551

## Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018.

Doklady a jiné materiály využitě při přezkoumání:

### **Návrh rozpočtu**

- Na rok 2018, zveřejněn 28.11. až 14.12.2017 (potvrzeno na materiálu)

### **Rozpočtová opatření**

- Zápis ZO ze dne 4.11.2014, bod 16/12/2014 - schválení pravomoci starosty k provádění rozpočtových opatření, v příjmech neomezeně, ve výdajích do 100.000 Kč na položku
- RO č. 1, schválil starosta dne 5.2.2018
- Schválené RO č. 1 zveřejněno na internetových stránkách dne 12.2.2018 (viz webové stránky obce)
- RO č. 2, schválil starosta dne 12.3.2018
- Schválené RO č. 2 zveřejněno na internetových stránkách dne 16.3.2018 (viz webové stránky obce)
- RO č. 5, schválil starosta dne 9.6.2018
- Schválené RO č. 5 zveřejněno na internetových stránkách dne 14.6.2018 (viz webové stránky obce)

### **Schválený rozpočet**

- Na rok 2018
- Zápis ZO ze dne 14.12.2017, bod 7 - schválení rozpočtu na rok 2017 v paragrafech, příjmy 4.574.888 Kč, výdaje 4.061.487,12 Kč, financování (úvěry) 328.104 Kč, přebytek 185.296,88 Kč
- Schválený rozpočet zveřejněn na internetových stránkách dne 15.12.2017 (viz webové stránky obce)

### **Střednědobý výhled rozpočtu**

- Na roky 2019 a 2020, návrh zveřejněn 5.3. až 28.3.2018 (potvrzeno na materiálu)
- Zápis ZO ze dne 28.3.2018, bod 6 - schválení střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2019 a 2020
- Schválený výhled na roky 2019 a 2020 zveřejněn na internetových stránkách dne 3.4.2018

### **Závěrečný účet**

- Za rok 2017, návrh zveřejněn 3.4. až 11.5.2018 (potvrzeno na materiálu)
- Zápis ZO ze dne 10.5.2018, bod 4 - projednání závěrečného účtu za rok 2017, schválení bez výhrad, souhlas s celoročním hospodařením; přijetí opatření k nápravě chyb (viz příloha)
- Schválený závěrečný účet zveřejněn na internetových stránkách dne 11.5.2018 - viz webové stránky obce

### **Faktura**

- FAP č. 1801559 ze dne 19.4.2018 - dodavatel AGRO-LA s.r.o., laboratorní rozvody vody, částka 13.237 Kč
- Účetní doklad č. 710053 ze dne 23.4.2018 - předpis FAP, částka 13.237 Kč
- Výpis z BÚ Wald. Sp. č. 61, pohyb dne 24.4.2018 - úhrada FAP, částka 13.237 Kč
- Účetní doklad č. 110061 ze dne 24.4.2018 - zaúčtování úhrady FAP, částka 13.237 Kč
- FAP č. 8860017837 ze dne 17.5.2018 - dodavatel Wotan Forest a.s., stromky, částka 51.175 Kč
- Účetní doklad č. 710070 ze dne 31.5.2018 - předpis FAP, částka 51.175 Kč
- Výpis z BÚ Wald. Sp. č. 77, pohyb dne 21.5.2018 - úhrada FAP, částka 51.175 Kč
- Účetní doklad č. 110078 ze dne 21.5.2018 - zaúčtování úhrady FAP, částka 51.175 Kč
- FAP č. 2018/72 ze dne 1.5.2018 - dodavatel PasProRea s.r.o., oprava dopravního značení, částka 3.396 Kč
- Účetní doklad č. 710068 ze dne 7.5.2018 - předpis FAP, částka 3.396 Kč
- Výpis z BÚ Wald. Sp. č. 70, pohyb dne 10.5.2018 - úhrada FAV, částka 3.396 Kč
- Účetní doklad č. 110071 ze dne 10.5.2018 - zaúčtování úhrady FAP, částka 3.396 Kč

### **Hlavní kniha**

- Za období 12/2018

### **Hlavní kniha**

- Za období 6/2018

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

- Zpráva o průběhu a výsledku inventarizace ke dni 31.12.2018 ze dne 31.1.2019
- Plán inventur na rok 2018 ze dne 13.12.2018 včetně podpisových vzorů komise
- Inventurní soupisy účtů 018, 019, 021, 031 (kontrola lesních pozemků dle LV k 31.12.2018 - AU 031 200, kontrola pozemku 2605/3), 022, 28, 032, 042, 082, 231, 331, 315, 336, 337, 342, 343, 378, 403, 451

### **Odměňování členů zastupitelstva**

- Zápis ZO ze dne 31.10.2018, bod 9 - schválení odměn pro neuvolněného místostarostu a neuvolněného zastupitele
- Výplatní lístky za 12/2018 - uvolněná starostka, neuvolněný místostarosta 4500, neuvolněná zastupitelka S.S.

#### **Pokladní doklad**

- VPD č. V18000061 ze dne 30.4.2018 - špekáčky májka, částka 597 Kč
- Účetní doklad č. 420061 ze dne 30.4.2018 - zaúčtování VPD, částka 597 Kč
- VPD č. V18000054 ze dne 17.4.2018 - květiny, truhlíky - OÚ, částka 664 Kč
- Účetní doklad č. 420054 ze dne 17.4.2018 - zaúčtování VPD, částka 664 Kč
- VPD č. V18000050 ze dne 5.4.2018 - revize komínů, částka 4.840 Kč
- Účetní doklad č. 420050 ze dne 5.4.2018 - zaúčtování VPD, částka 4.840 Kč

#### **Rozvaha**

- Sestavená k 30.6.2018

#### **Rozvaha**

- Sestavený k 31.12.2018

#### **Účetní doklad**

- Účetní doklad č. 610007 ze dne 28.2.2018 - zařazení pozemku parc. č. 2605/3 v hodnotě 9.802,20 Kč a vyřazení pozemku parc. č. 2605/36 v hodnotě 930 Kč

#### **Účtový rozvrh**

- Pro rok 2018

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

- Sestavený k 30.6.2018

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

- Sestavený k 31.12.2018

#### **Výkaz zisku a ztráty**

- Sestavený k 30.6.2018

#### **Výkaz zisku a ztráty**

- Sestavený k 31.12.2018

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

- Smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace od Jihočeského kraje na "Rekonstrukci budovy čp. 18 na Společenský dům 2" ve výši 225.000 Kč (max. 60% výdajů), uzavřená dne 2.8.2018
- Průvodní dopis ze dne 11.6.2018 ke Smlouvě dotaci, příjem dotace pol. 4122, UZ 710
- FAP č. 2180007 ze dne 12.4.2018 ze dne 12.4.2018 (režim přenesené daňové povinnosti) - dodavatel MAX - Professional s.r.o., stavební práce oprava sociálního zařízení, částka 160.305,45 Kč (10% pozastávka)
- Účetní doklad č. 710041 ze dne 12.4.2018 - předpis FAP, částka 160.305,405 Kč
- Výpis z BÚ Wald. Sparkasse č. 57, pohyb dne 18.4.2018 - úhrada FAP, částka 144.274,90 Kč (bez pozastávky)
- Účetní doklad č. 110057 ze dne 18.4.2018 - zaúčtování úhrady FAP, částka 144.274,90 Kč, pozastávka 16.030,55 Kč
- FAP č. 2180029 ze dne 14.8.2018 (režim přenesené daňové povinnosti) - dodavatel MAX - Professional s.r.o., stavební práce oprava sociálního zařízení, částka 263.838,25 Kč (10% pozastávka), dle přílohy bez revize za 2.500 Kč (proto rozdíl oproti smlouvě o dílo o tuto částku bez DPH)
- Účetní doklad č. 710120 ze dne 1.8.2018 - předpis FAP, částka 263.838,25 Kč
- Výpis z BÚ Wald Sparkasse č. 134, pohyb dne 23.8.2018 - úhrada FAP, částka 237.454,40 Kč (bez pozastávky)
- Účetní doklad č. 110136 ze dne 23.8.2018 - zaúčtování úhrady FAP, částka 237.454,40 Kč, pozastávka 26.383,85 Kč
- Výpis z BÚ Wald. Sparkasse č. 161, pohyb dne 5.10.2018 - úhrada pozastávek, částky 16.030,55 Kč a 26.383,85 Kč
- Účetní doklad č. 110163 ze dne 5.10.2018 - zaúčtování úhrady pozastávek, částky 16.030,55 Kč a 26.383,85 Kč
- Výpis z BÚ Wald. Sparkasse č. 151, pohyb dne 21.9.2018 - příjem dotace, částka 225.000 Kč
- Účetní doklad č. 110153 ze dne 21.9.2018 - zaúčtování příjmu dotace, částka 225.000 Kč, UZ 710, pol. 4122
- Účetní doklad č. 610036 ze dne 30.9.2018 - oprava zaúčtování UZ 710, částka celkem 225.000 Kč
- Vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 19.10.2018
- Oznámení od Jihočeského kraje o vyúčtování zálohy na dotaci ke dni 14.11.2018
- Účetní doklad č. 610040 ze dne 14.11.2018 - zaúčtování vyúčtování dotace, částka 225.000 Kč

### **Smlouvy nájemní**

- Záměr obce pronajmout část budovy čp. 18 Dunajovice dle přiloženého plánu, zveřejněn 24.1. až 23.2.2018
- Zápis ZO ze dne 28.3.2018, bod 4 - schválení pronájmu části budovy čp. 18 a smlouvy o nájmu s P.B. za cenu 500 Kč včetně DPH za měsíc
- Smlouva o nájmu prostoru sloužícího k podnikání s P.B. jako nájemcem na pronájem budovy čp. 18 Dunajovice na dobu určitou od 30.3. do 31.12.2018 za měsíční nájemné 500 Kč včetně DPH splatné na základě faktury, uzavřená dne 28.3.2018
- FAV č. 2018037 ze dne 28.6.2018 - odběratel P.B., nájem za červenec/2018, částka 500 Kč včetně DPH
- Účetní doklad č. 810037 ze dne 28.6.2018 - předpis FAV, částka 500 Kč
- PPD č. P18000216 ze dne 28.6.2018 - úhrada nájemného za 7/2018, částka 500 Kč
- Účetní doklad č. 410216 ze dne 28.6.2018 - zaúčtování úhrady FAV, částka 500 Kč
- FAV č. 2018021 ze dne 27.4.2018 - odběratel P.B., nájem za květen/2018, částka 500 Kč včetně DPH
- Účetní doklad č. 810020 ze dne 27.4.2018 - předpis FAV, částka 500 Kč
- PPD č. P18000171 ze dne 1.5.2018 - úhrada nájemného za 5/2018, částka 500 Kč
- Účetní doklad č. 410166 ze dne 1.5.2018 - zaúčtování úhrady FAV, částka 500 Kč

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

- Záměr obce prodat pozemky část parc. č. 2197/1, 2197/4, 2197/6, část 2197/7 v k.ú. Dunajovice včetně zákresu, zveřejněn 31.5.2017 až 16.6.2017
- Zápis ZO ze dne 13.7.2017, bod 3 - schválení prodeje pozemků část parc. č. 2197/1, 2197/4, 2197/6, část 2197/7 v k.ú. Dunajovice za cenu 50 Kč za m2 panu R.M.
- Kupní smlouva s R.M. jako kupujícím na prodej pozemků v k.ú. Dunajovice za cenu 17.100 Kč, uzavřená dne 19.3.2018
- Účetní doklad č. 610011 ze dne 12.3.2018 - předpis pohledávky, částka 17.100 Kč
- Výpis z BÚ Wald. Sp. č. 51, pohyb dne 9.4.2018 - úhrada kupní ceny, částka 17.100 Kč
- Účetní doklad č. 110051 ze dne 9.4.2018 - zaúčtování úhrady kupní ceny
- Vyrozměnění o provedení vkladu - právní účinky dne 9.4.2018
- Účetní doklad č. 610012 ze dne 9.4.2018 - vyřazení pozemků z majetku

### **Smlouvy o věcných břemenech**

- Zápis ZO ze dne 23.8.2018, bod 6 - schválení Smlouvy o zřízení služebnosti - věcného břemene na zatížení pozemku 2617/8
- Smlouva o zřízení VB s K.V. jako oprávněným na zatížení pozemku 2617/8 v k.ú. Dunajovice, bezúplatně, uzavřená dne 19.9.2018 (pozemek neúčtován na AU - zatížen již dříve)

### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- Výzva k podání nabídky včetně zadávací dokumentace ze dne 21.2.2018, předána osobně 3 firmám (viz 3x potvrzení o převzetí)
- Doručeny 3 nabídky
- Stanovení komise ze dne 28.3.2018 - 6 zastupitelů
- Protokol o otevírání obálek ze dne 28.3.2018
- Posouzení nabídek ze dne 28.3.2018 - posuzovány 3 nabídky, 2 vyřazeny, nejvýhodnější nabídka firma MAX - Professional, s.r.o. za cenu 426.643,70 Kč
- Zápis ZO ze dne 28.3.2018, bod 5 - projednání výběrového řízení na opravu sociálního zařízení v čp. 18 - Společenský dům Dunajovice, schválení zadání firmě MAX - Professional, s.r.o. za cenu 426.643,70 Kč
- Smlouva o dílo s MAX - Professional s.r.o. jako dodavatelem na předmět smlouvy Oprava sociálního zařízení Společenský dům Dunajovice, Dunajovice čp. 18 za cenu díla 426.643,70 Kč bez DPH, 516.238,88 Kč včetně DPH, uzavřená dne 9.4.2018
- Rozhodnutí zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 6.4.2018 - předáno 1x osobně a 2x poštou (viz potvrzení na materiálu)

### **Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)**

- Písemná informace o přijetí opatření za rok 2017, doručena na KÚ dne 11.5.2018

### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Směrnice k aplikaci reálné hodnoty majetku určeného k prodeji, účinnost 14.12.2015
- Vnitřní směrnice č. 1/2017 Zadávání veřejných zakázek, účinnost 1.2.2017

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

- Zápis ZO ze dne 23.8.2018, bod 8 - schválení účetní závěrky za rok 2017, pro příští období budou účetní závěrky vždy schvalovány do 30.6. následujícího roku

### **Zprávy o plnění přijatých opatření (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)**

- Zpráva o plnění opatření za rok 2017, doručena na KÚ dne 19.2.2019

## Účetní závěrka

- Za rok 2017
- Protokol o schválení účetní závěrky ze dne 10.5.2018
- Účetní doklad č. 610026 ze dne 10.5.2018 - přeúčtování HV
- Zaslání do CSUIS dne 17.7.2018 - viz přehled předaných údajů