



# 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 50891/2021/rukan**

Číslo jednací: KUJCK 38504/2022



KUCBX012MUQ3

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

### **městyse Dub, IČO 00250406**

#### **Přezkoumání bylo vykonáno ve dnech:**

01.09.2021 jako dílčí přezkoumání v sídle územního celku

od 22.03.2022 do 24.03.2022 jako konečné přezkoumání na Krajském úřadu Jihočeského kraje

Přezkoumání hospodaření **městyse Dub za rok 2021** 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 20.07.2021 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

#### **Přezkoumané období od 01.01.2021 do 31.12.2021.**

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Hana Krčková**

**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. 309/2021/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:**

**Václav Novák - starosta**

Marie Šímová - účetní

Jitka Kohutová, DiS. - administrativní pracovnice

**Předmět přezkoumání:**

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon, tj. kontrola Smlouvy o dílo ze dne 26.10.2021, byl učiněn dne 24.03.2022.

**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. 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: § 33

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky výkazu zisku a ztráty "Náklady z činnosti".

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Při zaúčtování a výdajového pokladního dokladu č. 21-701-00449 ze dne 12.07.2021 za nákup schůdků v ceně 779 Kč bylo nesprávně zaúčtováno na nákladový účet 558 - Náklady z drobného dlouhodobého majetku.

**Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Popis plnění opatření: Napraveno účetním dokladem č. 21-007-00184 ze dne 01.08.2021.

**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  
Územní celek netvoří peněžní fondy.
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku  
- přezkoumán: Ano  
Územní celek 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 právníky nebo fyzickými osobami  
- přezkoumán: Ano  
Územní celek nehospodaří se sdruženými 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
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  
Územní celek 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  
Územní celek neručí za závazky fyzických a právnických osob.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob  
- přezkoumán: Ano  
Územní celek nemá zastavené movité a nemovité věci 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 2021**

### **D.I. Při přezkoumání hospodaření městyse 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 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 ..... 3,87 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 17,34 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 23,16 %

### **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: **7.379.368,65 Kč**

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 7.493.269,11 Kč

Vyhotovení zprávy:

České Budějovice, dne: 24.03.2022

Jméno a podpis kontrolorky zúčastněné na přezkoumání hospodaření:

Hana Krčková

*Podepsáno zaručeným elektronickým podpisem*

.....  
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

**Tato zpráva o výsledku přezkoumání:**

- má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K zjištěním uvedeným v návrhu zprávy je možné podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tento návrh se stává konečným zněním zprávy okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., o možnosti podání písemného stanoviska k dotčeným zjištěním. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- tato zpráva má celkem 10 stran včetně seznamu dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání.
- nedílnou součástí zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání.

**Poučení:**

Územní celek je dle § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávacímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dle § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. povinen v informaci podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupků podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. Za každý tento přestupek lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000 Kč.

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

- na rok 2021
- zveřejněn od 27.11.2020 do 17.12.2020 dle zákona

**Rozpočtová opatření**

- Pověření starosty k provádění rozpočtových opatření schváleno zastupitelstvem městyse dne 30.08.2019
- Rozpočtové opatření č. 1 schváleno starostou městyse dne 31.03.2021, zveřejněno dne 13.04.2021, vzato na vědomí ZM dne 23.04.2021
- Rozpočtové opatření č. 2 schváleno starostou městyse dne 20.04.2021, zveřejněno dne 23.04.2021, vzato na vědomí ZM dne 23.04.2021
- Rozpočtové opatření č. 5 schváleno starostou městyse dne 08.06.2021, zveřejněno dne 21.06.2021, vzato na vědomí ZM dne 25.06.2021
- Rozpočtové opatření č. 8 schváleno starostou městyse dne 01.07.2021, zveřejněno dne 15.07.2021
- Rozpočtové opatření č. 9 schváleno starostou městyse dne 13.07.2021, zveřejněno dne 20.07.2021
- Rozpočtové opatření č. 10 schváleno starostou městyse dne 22.07.2021, zveřejněno dne 22.07.2021

**Schválený rozpočet**

- na rok 2021
- schválen zastupitelstvem městyse dne 17.12.2020 jako přebytkový, příjmy ve výši 9.705.040 Kč, výdaje ve výši 9.295.200 Kč
- rozpočet ZŠ a MŠ Dub na rok 2021 - příjmy i výdaje ve výši 6.700.000 Kč, příspěvek od zřizovatele ve výši 800.000 Kč
- schválený rozpočet zveřejněn dle zákona dne 21.12.2020

**Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím**

- ZŠ a MŠ Dub - Oznámení o přidělení dotace na provoz na rok 2021 ze dne 22.12.2020
- - schválená částka 800.000 Kč

**Střednědobý výhled rozpočtu**

- Střednědobý výhled rozpočtu na období 2022 – 2025
- návrh zveřejněn dle zákona od 27.11.2020 do 17.12.2020
- schválen zastupitelstvem městyse dne 17.12.2020
- schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn dle zákona dne 21.12.2020

**Závěrečný účet**

- za rok 2020
- návrh zveřejněn od 20.05.2021 do 25.06.2021 dle zákona
- projednán a schválen zastupitelstvem městyse dne 25.06.2021 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření městyse za rok 2020 s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením městyse bez výhrad
- schválený závěrečný účet zveřejněn od 30.06.2021

**Dohoda o hmotné odpovědnosti**

- Dohoda o hmotné odpovědnosti ze dne 18.06.2011 - vedení pokladny městyse
- Dohoda o hmotné odpovědnosti ze dne 15.11.2010 - vedení pokladny městyse
- Dohoda o hmotné odpovědnosti ze dne 16.11.2010 - vedení pokladny městyse

**Evidence pohledávek**

- Psi, odpady 2021
- - evidence v PC

**Faktura**

- Pořízení majetku
- Faktura č. 2021003522 ze dne 14.07.2021 - dodavatel ČEVAK a.s. - bateriový dávkovač chlornanu - 15.125 Kč
- - účetní doklad č. 21-001-00145 ze dne 14.07.2021 - předpis faktury
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 131 ze dne 14.07.2021 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 21-801-00131 ze dne 14.07.2021 - zaúčtování úhrady
- - účetní doklad č. 21-007-00166 ze dne 09.07.2021 - zařazení do majetku městyse na účet 028 0000

**Faktura**

- Pořízení majetku
- Faktura č. 2021-200005 ze dne 18.02.2021 - dodavatel Dřevozpracující výrobní družstvo, Jaroměřice nad Rokytnou - dveře v zástěně - 23.551,44 Kč
- - účetní doklad č. 21-001-00028 ze dne 19.02.2021 - předpis faktury
- Výpis z účtu u KB, a.s. ze dne 23.02.2021 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 21-801-00038 ze dne 23.02.2021 - zaúčtování úhrady
- - účetní doklad č. 21-007-00038 ze dne 19.02.2021 - zařazení do majetku městyse na účet 028 0000

**Faktura**

- Pořízení majetku
- Faktura č. 202120199 ze dne 20.01.2021 - dodavatel Petr Soukup a spol. s r.o. Hronov - pozinkovaná popelnice a kontejner (9.712 Kč) - celková výše faktury 11.529 Kč
- Výdajový pokladní doklad č. 47 ze dne 20.01.2021 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 21-701-00047 ze dne 20.01.2021 - zaúčtování
- - účetní doklad č. 21-007-00015 ze dne 20.01.2021 - zařazení do majetku městyse na účet 028 0000

**Hlavní kniha**

- 12/2021

**Hlavní kniha**

- 7/2021

**Inventurní soupis majetku a závazků**

- Plán inventur na rok 2021 ze dne 11.11.2021
- Inventarizační zpráva za rok 2021 ze dne 20.01.2022
- Inventurní soupisy k 31.12.2021 účtů 018, 019, 022, 028, 032, 112, 132, 231, 261, 315, 321, 403, 451, 455
- - účet 028 0000
- - bateriový dávkovač chlornanu - 15.125 Kč - inventární číslo 240
- - dveře v zástěně - 19.464 Kč - inventární číslo 240
- - pozinkovaná popelnice a kontejner - 9.712 Kč - inventární číslo 129

**Kniha došlých faktur**

- rok 2021 - číslo 1 až 174

**Kniha odeslaných faktur**

- rok 2021 - číslo 1 až 226

**Pokladní doklad**

- Příjmový pokladní doklad č. 434 ze dne 01.07.2021 - správní poplatek - 30 Kč
- - účetní doklad č. 21-701-00434 ze dne 01.07.2021 - zaúčtování
- Výdajový pokladní doklad č. 454 ze dne 13.07.2021 - poštovné - 301 Kč
- - účetní doklad č. 21-701-00454 ze dne 13.07.2021 - zaúčtování
- Výdajový pokladní doklad č. 449 ze dne 12.07.2021 - teleskopická tyč - 251 Kč, schůdky - 779 Kč
- - účetní doklad č. 21-701-00449 ze dne 12.07.2021 - zaúčtování
- Výdajový pokladní doklad č. 467 ze dne 15.07.2021 - benzin - 251 Kč
- - účetní doklad č. 21-701-00467 ze dne 15.07.2021 - zaúčtování

**Pokladní kniha (deník)**

- za období od 01.07.2021 do 31.07.2021
- - kontrola zůstatku na hlavní knihu za období 07/2021

**Příloha rozvahy**

- k 31.07.2021

**Rozvaha**

- k 31.07.2021

**Rozvaha**

- k 31.12.2021

**Účetní doklad**

- č. 21-007-00023 ze dne 29.01.2021 - předpis TDO 2021 ve výši 279.000 Kč
- č. 21-007-00024 ze dne 29.01.2021 - předpis pes 2021 ve výši 15.300 Kč

**Účetní doklad**

- č. 21-007-00184 ze dne 01.08.2021 - přeúčtování na nákladový účet 501

**Účetnictví ostatní**

- Účetní závěrka městyse za rok 2020 schválena zastupitelstvem městyse dne 25.06.2021
- Protokol o schválení účetní závěrky městyse za rok 2020 ze dne 25.06.2021
- Odesláno do CSUIS dne 30.06.2021
- Účetní doklad č. 21-007-00145 ze dne 25.06.2020 - převedení výsledku hospodaření
- Účetní závěrka ZŠ a MŠ Dub za rok 2020 schválena zastupitelstvem městyse dne 28.05.2021, schválení převedení hospodářského výsledku ve výši 41.626,78 Kč do rezervního fondu

**Účtový rozvrh**

- Platný pro rok 2021
- Sestava používaných účtů na období 2021

**Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- Fin 2-12M sestavený k 31.07.2021

**Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- Fin 2-12M sestavený k 31.12.2021

**Výkaz zisku a ztráty**

- k 31.07.2021

**Výkaz zisku a ztráty**

- k 31.12.2021

**Rozvaha zřízených příspěvkových organizací**

- ZŠ a MŠ Dub k 30.06.2021

**Rozvaha zřízených příspěvkových organizací**

- ZŠ a MŠ Dub k 31.12.2020

**Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací**

- ZŠ a MŠ Dub k 30.06.2021

**Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací**

- ZŠ a MŠ Dub k 31.12.2020
- - výsledek hospodaření 41.626,78 Kč

**Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím**

- Smlouva č. 1/2021 o poskytnutí individuální dotace ze dne 08.03.2021
- - příjemce: IMPAKT, společnost pro aktivizaci periferií, z.s.
- - výše dotace: 100.000 Kč
- - účel: na zajištění financování nebo podílení se na financování při realizaci níže uvedených projektů:
- Preventivní předcházení negativních jevů v rodině, zajištění základního provozu dlouhodobě fungujícího mateřského centra při minimalizaci nákladů.
- Použití dotace: nájemné, el. energie, topení, vodné, mzdy a cestovné lektorů, poradců a sociálních pracovníků, vzdělávání realizačního týmu, aktualizace mzdového a účetního programu, údržba informačních technologií, úklidové a čisticí prostředky, kancelářské potřeby, tel. poplatky, poštovné, grafika a tisk, pojištění činnosti za škodu, revize hřiště, knihy, hry a didaktické pomůcky
- - smlouva schválena zastupitelstvem městyse dne 26.02.2021
- - využití dotace: od 01.01.2021 do 15.12.2021
- - vyúčtování: do 15.01.2022
- Žádost o poskytnutí individuální dotace ze dne 08.12.2020
- - požadovaná výše dotace 100.000 Kč
- Smlouva zveřejněna způsobem umožňujícím dálkový přístup dne 15.03.2021
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 69 ze dne 09.04.2021 - poskytnutí dotace ve výši 100.000 Kč
- - účetní doklad č. 21-801-00069 ze dne 09.04.2021
- Vyúčtování individuální dotace ze dne 28.12.2021
- - účetní doklad č. 21-007-00309 ze dne 28.12.2021

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

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2021 ze dne 24.06.2021
- (číslo smlouvy SDO/OREG/181/21)
- - účel dotace: "ČOV Dub - oprava technologie"
- - neinvestiční dotace ve výši 270.000 Kč
- - dotace poskytována k užití od 01.01.2021 do 31.12.2021
- - vyúčtování nejpozději do 15.01.2022
- - dotace činí max. 60 % z celkových uznatelných výdajů akce
- Průvodní dopis ze dne 07.06.2021



- Příjem transferu: pol. 4122, UZ 710
- Čerpání transferu: pol. 5xxx, UZ 710, paragraf xxxx
- Příjem:
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 127 ze dne 08.07.2021 - příjem dotace ve výši 270.000 Kč
- - účetní doklad č. 20-801-00127 ze dne 08.07.2021, pol. 4122, UZ 710
- Čerpání:
- Faktura č. 492021 ze dne 14.12.2021 - dodavatel JOHN Stanislav s.r.o. Dobrá voda u Č. Budějovic - ČOV Dub - oprava technologie - 881.670 Kč (daň odvede zákazník)
- - účetní doklad č. 21-001-00286 ze dne 16.12.2021 - předpis faktury
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 236 ze dne 17.12.2021 - úhrada faktury
- - účetní doklad č. 20-801-00236 ze dne 17.12.2021 - zaúčtování úhrady, částka 270.000 Kč označena UZ 710
- Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jihočeského kraje v roce 2021 ze dne 20.12.2021
- Oznámení o vyúčtování dotace ze dne 07.01.2021 - k vyúčtování dotace došlo ke dni 30.12.2021
- - účetní doklad č. 21-007-00331 ze dne 30.12.2021 - vyúčtování dotace

### **Smlouvy o věcných břemenech**

- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: PI-014330064846/001 ze dne 19.01.2021
- - EG.D, a.s. Č. Brno
- - pozemek parc.č. 433/3 v k.ú. Dub u Prachatic
- - věcné břemeno za účelem umístění distribuční soustavy - nového kabelového vedení NN
- - jednorázová náhrada ve výši 1.000 Kč bez DPH
- - uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 17.12.2020
- Faktura vydaná č. 21-002-00036 ze dne 18.02.2021 - věcné břemeno - 1.210 Kč včetně DPH
- - účetní doklad č. 21-002-00036 ze dne 18.02.2021 - předpis faktury
- Výpis z účtu u KB, a.s. č. 52 ze dne 16.03.2021 - úhrada ve výši 1.210 Kč
- - účetní doklad č. 21-801-00052 ze dne 16.03.2021 - zaúčtování úhrady
- Právní účinky zápisu ke dni 12.02.2021
- - účetní doklad č. 21-007-00044 ze dne 12.02.2021 - přeúčtování pozemku parc.č. 433/3 dosud nezatíženého věcným břemenem, na analytický účet 031 0501 ve výši 841 Kč

### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- Akce: "ČOV Dub - oprava technologie"
- Výzva k podání cenové nabídky ze dne 27.04.2021
- - předpokládaná cena zakázky 900.000 Kč bez DPH
- - nabídka doručena třem dodavatelům (podací lístky ze dne 29.04.2021)
- Schválení obesaných zastupitelstvem městyse dne 23.04.2021
- Jmenování členů hodnotící komise a komise pro otevírání obálek zastupitelstvem městyse ze dne 23.04.2021
- Zápis z jednání hodnotící komise ze dne 28.05.2021
- Rozhodnutí přidělení VZMR ze dne 01.06.2021
- Smlouva o dílo ze dne 26.10.2021
- - zhotovitel JOHN Stanislav s.r.o.
- - předmět díla: "ČOV Dub - oprava technologie"
- - termín provedení díla: 01.07.2021 - 31.12.2021
- - cena díla: 881.670 Kč bez DPH
- Smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 26.10.2021

### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Směrnice č. 1/2021, kterou se mění a doplňuje Soubor vnitřních směrnic pro vedení účetnictví Městyse Dub ze dne 01.02.2021
- - vedení pokladny
- - pokladní limit
- Soubor vnitřních směrnic pro vedení účetnictví Městyse Dub č. 2/2020
- - seznam účetních knih
- - systém zpracování účetnictví KEO4
- - oběh účetních dokladů
- Příloha č. 2 - Podpisové vzory
- Směrnice k účtování reálné hodnoty majetku určeného k prodeji s účinností od 04.01.2017

**Vnitřní předpis a směrnice**

- Směrnice zadávání veřejných zakázek malého rozsahu s účinností od 01.10.2016

**Výsledky kontrol zřízených organizací**

- Základní škola a Mateřská škola Dub
- Oznámení o provedení kontroly ze dne 02.08.2021
- Protokol o veřejnosprávní kontrole ze dne 27.08.2021
- - datum kontroly 26.08.2021
- - kontrolované období do 31.12.2020

**Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- 17.12.2020 - schválení střednědobého výhledu
- 17.12.2020 - schválení rozpočtu městyse na rok 2021
- 17.12.2020 - schválení Smlouvy o zřízení věcného břemene č.: PI-014330064846/001
- 25.06.2021 - schválení závěrečného účtu městyse za rok 2020
- 25.06.2021 - schválení účetní závěrky městyse za rok 2020
- 28.05.2021 - schválení účetní závěrky ZŠ a MŠ za rok 2020
- 26.02.2021 - schválení poskytnutí dotace IMPAKT, společnost pro aktivizaci periferií, z.s.