



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 59527/2021/evpa**

Číslo jednací: **KUJCK 49745/2022**

skladac / A/10



KUCBX00YGDSP

OBECNÍ ÚŘAD ZÁLŠÍ	Číslo dopor. DS
Došlo: 02.05.2022	Zpracovatel Sole
č.j.: Z.A. 0088/2022	Ud. znak A/10
Příloha:	

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021 obce Zálší, IČO 00667293

Přezkoumání bylo vykonáno na Krajském úřadu Jihočeského kraje ve dnech:

02.12.2021 jako dílčí přezkoumání

26.04.2022 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Zálší 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 11.08.2021 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01. 01. 2021 do 31. 12. 2021.

Přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jaroslav Holub**

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. 302/2021/OEKO-PŘ dne 13. 7. 2021.

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:

Jiřina Sedláčková - starostka

Jitka Sudová, Dis. - 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 tj. kontrola inventurního soupisu účtu 231, byl učiněn dne 26. 4. 2022.

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

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.

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

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

➤ **Přehled nenapravených chyb a nedostatků méně závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.** (v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.):

1. Ustanovení § 2 odst. 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

Porušení právního předpisu:

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

Ustanovení: ČÚS č. 703 bod 4.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel obecné postupy účtování o transferech.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou přijaté dotace reg.č. 465-02-06/21 na rekonstrukci "Oprava dveří a oprava okna v místní prodejně" ve výši 34.000 Kč bylo zjištěno, že k vyúčtování dotace došlo účetním dokladem č. 21-007-00021 dne 31. 12. 2021, přestože poskytovatel, na základě email zprávy, určil datum dne 1. 12. 2021. Obec Zálší tak nedodržela postupy účtování transferu s povinností vypořádání.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn.

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

identifikátor DS: kdib3rr
e-podatelna: posta@kraj-jihocesky.cz

tel: 386 720 111
fax: 386 359 069

IČ: 70890650
DIČ: CZ70890650
Stránka 2 z 10

2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
ÚC netvoří peněžní fondy
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
ÚC neprovozuje 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
ÚC 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
ÚC nebyly poskytnuty žádné tyto prostředky
7. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
ÚC nehospodaří s majetkem státu
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob
- přezkoumán: Ano
ÚC neručí za žádné tyto závazky
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
ÚC nemá zastavený majetek
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
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.

⇒ **byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:**

Územní celek nedodržel obecné postupy účtování o transferech.

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 0,80 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,15 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

D.IV. Výrok o výši dluhu územního celku:

Dluh územního celku **nepřekročil** 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Výše dluhu územního celku: 0 Kč

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 4.092.174,60 Kč

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Vyhotovení zprávy:

České Budějovice, dne 26. 4. 2022

Jméno a podpis kontrolora zúčastněného na přezkoumání hospodaření:

Jaroslav Holub

Podepsáno zaručeným elektronickým podpisem

.....
kontrolor pověřený 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.

Seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- na rok 2021, zveřejněn na internetových stránkách a na úřední desce obce ve lhůtách dle zákona - potvrzeno na materiálu

Rozpočtová opatření

- rozpočtové opatření č. 12, schváleno starostkou obce dne 10. 11. 2021, zveřejněno dne 9. 12. 2021
- rozpočtové opatření č. 13, schváleno starostkou obce dne 12. 11. 2021, zveřejněno dne 10. 12. 2021

Rozpočtová opatření

- ZO ze dne 9. 10. 2017, usnesením č. 3/9/2017 - pověřuje starostu ke schvalování a provádění rozpočtových opatření
- rozpočtové opatření č. 1, schváleno starostkou obce dne 30. 1. 2021, zveřejněno dne 26. 2. 2021
- rozpočtové opatření č. 2, schváleno starostkou obce dne 8. 2. 2021, zveřejněno dne 5. 3. 2021
- rozpočtové opatření č. 3, schváleno starostkou obce dne 18. 3. 2021, zveřejněno dne 12. 4. 2021
- rozpočtové opatření č. 4, schváleno starostkou obce dne 12. 4. 2021, zveřejněno dne 10. 5. 2021
- rozpočtové opatření č. 5, schváleno starostkou obce dne 10. 5. 2021, zveřejněno dne 4. 6. 2021
- rozpočtové opatření č. 6, schváleno starostkou obce dne 14. 6. 2021, zveřejněno dne 9. 7. 2021
- rozpočtové opatření č. 7, schváleno starostkou obce dne 23. 7. 2021, zveřejněno dne 18. 8. 2021
- rozpočtové opatření č. 8, schváleno starostkou obce dne 16. 8. 2021, zveřejněno dne 13. 9. 2021
- rozpočtové opatření č. 9, schváleno starostkou obce dne 10. 9. 2021, zveřejněno dne 8. 10. 2021
- rozpočtové opatření č. 10, schváleno starostkou obce dne 13. 10. 2021, zveřejněno dne 11. 11. 2021
- rozpočtové opatření č. 11, projednáno a schváleno v ZO dne 13. 10. 2021, usnesením č. 8/6/2021, zveřejněno dne 11. 11. 2021

Schválený rozpočet

- na rok 2021, zveřejněn na internetových stránkách dle zákona,
- v ZO schválen dne 30. 12. 2020, jako vyrovnaný
- příjmy ve výši 4.657.700 Kč, výdaje ve výši 4.657.700 Kč

Střednědobý výhled rozpočtu

- sestaven na rok 2021-2022, návrh zveřejněn v souladu se zákonem - potvrzeno na dokumentu, schváleno v ZO dne 19. 12. 2018, usnesením č. 4/12/2018 schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách obce dle zákona

Závěrečný účet

- materiál návrhu závěrečného účtu za rok 2021 zveřejněn v souladu se zákonem - potvrzeno na dokumentu,
- ZÚ projednán v ZO dne 2. 6. 2021, s výrokem bez výhrad, dle zákona
- schválený závěrečný účet za rok 2022 zveřejněn dle zákona

Bankovní výpis

- sestavený ke dni 31. 10. 2021 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 31. 10. 2021 zůstatku účtu 231 - Základní běžný účet
- K.B. a.s., poř.č. 131 a ČNB v.č. 18

Bankovní výpis

- sestavený ke dni 31. 12. 2021 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 31. 12. 2021 zůstatku účtu 231 - Základní běžný účet
- K.B. a.s., poř.č. 141 a ČNB v.č. 22

Evidence majetku

- faktura došla č. 20213717 ze dne 3. 8. 2021 na částku 7.437 Kč nákup vitríny na hřbitov
- předpis faktury účetní doklad č. 21-001-00167 ze dne 3. 8. 2021
- úhrada faktury účetní doklad č. 21-801-00107 ze dne 12. 8. 2021
- dle výpisu ze ZBÚ u K. B.a.s., v.č. 107 obrat ze dne 12. 8. 2021
- zařazení do majetku na účet 028 účetním dokladem č. 21-001-00167 ze dne 3. 8. 2021
- zařazovací protokol inventární číslo 669

Faktura

- faktura došlá č. 2211285, ze dne 14. 12. 2021 na částku 1.989,85 Kč za posyp MK v zimě
- předpis faktury účetní doklad č. 21-001-00269, ze dne 14. 12. 2021
- úhrada faktury účetní doklad č. 21-801-00170, ze dne 27. 12. 2021
- dle výpisu ze ZBÚ u K.B. a. s., v.č. 170, obrat ze dne 27. 12. 2021
-
- faktura vydaná č. 39 ze dne 29. 11. 2021, na částku 11.177 Kč, odměna za zjištění zpětného odběru odpadů
- předpis faktury účetní doklad č. 21-002-00039, ze dne 29. 11. 2021
- úhrada faktury účetní doklad č. 21-801-00171, ze dne 29. 12. 2021
- dle výpisu ze ZBÚ u K. B. a. s., v.č. 171, obrat ze dne 29. 12. 2021

Faktura

- faktura došlá č. 400214113, ze dne 4. 10. 2021 na částku 6.624 Kč za lesní postřik
- předpis faktury účetní doklad č. 21-001-00205, ze dne 4. 10. 2021
- úhrada faktury účetní doklad č. 21-801-00133, ze dne 18. 10. 2021
- dle výpisu ze ZBÚ u K.B. a. s., v.č. 133, obrat ze dne 18. 10. 2021
-
- faktura vydaná č. 21-002-00012, ze dne 27. 4. 2021, na částku 43.893,72 Kč, prodej dřeva
- předpis faktury účetní doklad č. 21-002-00012, ze dne 27. 4. 2021
- úhrada faktury účetní doklad č. 21-801-00070, ze dne 19. 5. 2021
- dle výpisu ze ZBÚ u K. B. a. s., v.č. 70, obrat ze dne 19. 5. 2021

Hlavní kniha

- sestavena ke dni 31. 10. 2021

Hlavní kniha

- sestavena ke dni 31. 12. 2021

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán k inventarizaci majetku obce Zálší k 31. 12. 2021 ze dne 30. 11. 2021
- Zpráva z provedené inventarizace majetku obce Zálší k 31. 12. 2021 ze dne 19. 1. 2022
- Inventarizace majetku a závazků účtů : 018, 019, 901, 902, 028, 311, 321, 315, 343, 331, 337, 342, 261, 078, 079, 088, 231

Kniha došlých faktur

- sestavena ke dni 31. 10. 2021
- od č. 21-001-00001 až do č. 21-001-00219 o celkovém objemu uhrazené částky 2.645.084,34 Kč

Kniha došlých faktur

- sestavena ke dni 31. 12. 2021
- od č. 21-001-00001 až do č. 21-001-00285 o celkovém objemu uhrazené částky 3.860.198,67 Kč

Kniha odeslaných faktur

- sestavena ke dni 31. 10. 2021
- od č. 21-002-00001 až do č. 21-002-00031 o celkovém objemu uhrazené částky 541.559,39 Kč

Kniha odeslaných faktur

- sestavena ke dni 31. 12. 2021
- od č. 21-002-00001 až do č. 21-002-00044 o celkovém objemu uhrazené částky 753.649,42 Kč

Pokladní doklad

- výdajový pokladní doklad č. 194 ze dne 20. 8. 2021 ve výši 512 Kč - dárkový balíček k jubileu
- účetní doklad č. 21-701-00194, ze dne 20. 8. 2021
-
- příjmový pokladní doklad č. 228, ze dne 15. 10. 2021 ve výši 605 Kč za krátkodobý pronájem sálu
- účetní doklad č. 21-701-00228, ze dne 15. 10. 2021

Pokladní doklad

- výdajový pokladní doklad č. 272 ze dne 29. 12. 2021 ve výši 2.000 Kč - samovýroba dřeva
- účetní doklad č. 21-701-00272, ze dne 29. 12. 2021
-
- příjmový pokladní doklad č. 258, ze dne 8. 12. 2021 ve výši 100 Kč za přihlášení k trvalému pobytu
- účetní doklad č. 21-701-00258, ze dne 8. 12. 2021

- výdajový pokladní doklad č. 275 ze dne 31. 12. 2021 ve výši 500 Kč - dárkový balíček k jubileu občana
- účetní doklad č. 21-701-00275, ze dne 31. 12. 2021
-
- příjmový pokladní doklad č. 266, ze dne 20. 12. 2021 ve výši 953 Kč poplatek za hrob. místa
- účetní doklad č. 21-701-00266, ze dne 20. 12. 2021

Pokladní kniha (deník)

- sestavena ke dni 31. 10. 2021 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 31. 10. 2021 zůstatku účtu 261 - Pokladna

Pokladní kniha (deník)

- sestavena ke dni 31. 12. 2021 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 31. 12. 2021 zůstatku účtu 261 - Pokladna

Příloha rozvahy

- sestavena ke dni 31. 10. 2021

Příloha rozvahy

- sestavena ke dni 31. 12. 2021

Rozvaha

- sestavena ke dni 31. 10. 2021

Rozvaha

- sestavena ke dni 31. 12. 2021

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven ke dni 31. 10. 2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven ke dni 31. 12. 2021

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven ke dni 31. 10. 2021

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven ke dni 31. 12. 2021

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva uzavřená dne 2. 9. 2021, Obec Zálší jako dárce, Římskokatolická farnost Zálší jako obdarovaný, finanční dar ve výši 10.000 Kč na podporu činnosti, schváleno v ZO dne 1. 9. 2021 usnesením č. 3/5
- úhrada účetní doklad č. 21-801-00119 ze dne 20. 9. 2021 ve výši 10.000 Kč
- dle výpisu ze ZBÚ u K. B. a. s., v. č. 119 obrat ze dne 20. 9. 2021

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Oznámení o poskytnutí dotace (neinvestičního charakteru) reg. č. 465-02-06/21 ze dne 11. 5. 2021, příjem transferu zaúčtovat na položku 4122 UZ 465, čerpání transferu na položku 5xxx UZ 465 paragraf 21xx
- Smlouva o poskytnutí dotace SDO/OEZI/882/21 reg. č. 465-02-06/21 ze dne 29. 6. 2021, účelem dotace je projekt "Rekonstrukce : oprava dveří a oprava okna v místní prodejně vyjma položek likvidace prvků a suti ve výši 1.399 Kč, celkové uznatelné výdaje projektu činí 48.571 Kč, realizace bude dokončena nejpozději do 31. 10. 2021. Dotace bude poskytnuta maximálně ve výši 34.000 Kč, vyplacení bude 70 % celkové výše (záloha ex ante) tj. 23.800 Kč, zbývající část 30 % tj. 10.200 Kč bude vyplacena do dvou měsíců po schválení konečného vyúčtování dotace a předání Závěrečné zprávy. příjemce je povinen dodržet procentuální podíl ve výši minimálně 30 % z uznatelných výdajů projektu. Vyúčtování a vypořádání dotace musí být předloženo nejpozději do 15. 11. 2021.
- příjem dotace účetní doklad č. 21-801-00091 ze dne 12. 7. 2021 ve výši 23.800 Kč
- dle výpisu ze ZBÚ u K. B. a. s., v. č. 91 obrat ze dne 12. 7. 2021
- faktura došlá č. 210427 ze dne 13. 9. 2021 na částku 85.058 Kč - oprava dveří a oprava okna v místní prodejně
- předpis účetní doklad č. 21-004-00016 ze dne 1. 9. 2021
- úhrada účetní doklad č. 21-801-00122 ze dne 27. 9. 2021 na částku celkem 85.058 Kč z toho označeno UZ 34.000 Kč
- dle výpisu ze ZBÚ u K. B. a. s., v. č. 122 obrat ze dne 27. 9. 2021

- Závěrečná zpráva k vyúčtování dotace ze dne 8. 11. 2021
- na základě emailu od KÚ vyúčtování dotace - došlo ke dni 1. 12. 2021 k vyúčtování dotace na akci "Oprava dveří a oken v místní prodejně" ve výši 34.000 Kč
- účetní doklad č. 21-007-00021 ze dne 31. 12. 2021 vyúčtování dotace na částku 34.000 Kč
- předpis účetní doklad č. 21-004-00016 ze dne 10. 9. 2021 na částku 10.200 Kč (doplatek dotace)
- dle výpisu ze ZBÚ u K. B. a.s. v. č. 161 obrat ze dne 6. 12. 2021 ve výši 10.200 Kč - příjem, doplatek dotace (30 %)
- úhrada účetním dokladem č. 21-007-00161 ze dne 6. 12. 2021 ve výši 10.000 Kč platební karta trans. č. 2
- dle výpisu ze ZBÚ u K. B. a.s. v.č. 161 obrat ze dne 6. 12. 2021

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu prostoru sloužícího podnikání uzavřená dne 3. 5. 2021, Obec Zálší jako pronajímatel, fyzická osoba jako nájemce, prostor sloužící k podnikání č.p. 2 v obci Zálší včetně pozemku p. č. 11 část v k. ú. Zálší, účel nájmu pronajato k podnikání, provozování hostinské činnosti, na dobu neurčitou, začíná dnem 3. 5. 2021, nájemné ve výši 500 Kč za každý měsíc trvání nájmu převodem nebo v hotovosti nejpozději do 20. den v měsíci, za který je Nájemné placeno (čl. 8.1)
- Doložka ze dne 26. 9. 2020 zveřejněno dne 2. 9. 2020, sejmuto dne 25. 9. 2020, schváleno v ZO dne 31. 8. 2020 usnesením č. 4/9/2020
- úhrada účetní doklad č. 21-801-00135 ze dne 20. 10. 2021 na částku 2.000 Kč (včetně zálohy na energii)
- dle výpisu ze ZBÚ u K. B. a. s., v. č. 135 obrat ze dne 20. 10. 2021

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo uzavřená dne 9. 8. 2021, Obec Zálší jako objednatel, STRABAG, a. s. Praha jako zhotovitel, předmět díla "Oprava místní komunikace v Klečatech" zahájení prací 15. 8. 2021, dokončení prací 15. 10. 2021, cena díla sjednaná dohodou ve výši 453.106,60 Kč + DPH 95.152,39 Kč cena celkem včetně DPH 548.258,98 Kč

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

- obec za přezkoumané období neuzavřela Smlouvu o převodu majetku

Smlouvy o věcných břemenech

- obec za přezkoumané období neuzavřela Smlouvu o věcných břemenech

Dokumentace k veřejným zakázkám

- výběrové řízení na akci : "Oprava místní komunikace v Klečatech"
- Výzva - zadávací dokumentace 3 dodavatelům ze dne 23. 6. 2021 doloženo dodejkou
- Jmenování hodnotící komise/Pověření k otevírání obálek, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 12. 7. 2021
- Protokol o otevírání obálek, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 12. 7. 2021
- Zápis ZO - projednáno a schváleno dne 22. 7. 2021 včetně uzavření smlouvy o dílo
- Rozhodnutí zadavatele o výběru nejvýhodnější nabídky ze dne 23. 7. 2021 - STRABAG a.s., Soběslav za nabídkovou cenu 453.106.60 Kč bez DPH, zasláno na vědomí všem 3 dodavatelům, doloženo e-mail zprávou ze dne 23. 7. 2021
- výběrové řízení - postupováno v souladu s vnitřní směrnici Obce Zálší

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu Obce Zálší schváleno v ZO dne 22. 12. 2014 včetně dodatku k směrnici schváleno v ZO dne 13. 9. 2017 usnesením č. 6/8/2017

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ZO ze dne 13. 10. 2021, 29. 11. 2021, 15. 12. 2021
- zápisy z činnosti finančního výboru ze dne 30. 6. 2021 - kontrola rozpočtových změn, kontrola pokladny, ze dne 31. 12. 2021 - kontrola rozpočtu obce, kontrola pokladny a bankovních účtů

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ZO ze dne 30. 12. 2020 - rozpočet obce
- ZO ze dne 2. 6. 2021 - účetní závěrka, závěrečný účet
- ZO ze dne 22. 7. 2021 - schvaluje výsledek výběrového řízení na zakázku "Oprava MK v Klečatech"
- ZO ze dne 1. 9. 2021 - "Setkání seniorů"
- zápis z činnosti kontrolního výboru ze dne 11. 10. 2021 - kontrola usnesení zápisů ZO

Účetní závěrka

- za rok 2021
- schválena v ZO dne 2. 6. 2021 usnesením č. 4/2/2021
- přeúčtování HV účetním dokladem č. 21-007-00007 dne 2. 6. 2021
- stavová zpráva - odeslání dat do CSÚIS dne 12. 7. 2021