



# KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice



KUCBX00YKJUT

spisová značka: **OEKO-PŘ 71992/2020/evpa**  
**KUJCK 18343/2021**

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020** **obce Katov, IČO 00582808**

**Přezkoumání bylo vykonáno na Krajském úřadu Jihočeského kraje ve dnech:**

od 30.11.2020 do 30.11.2020 jako dílčí přezkoumání

od 04.02.2021 do 05.02.2021 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Katov za rok 2020** 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 16.07.2020 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

**Přezkoumané období od 01.01.2020 do 31.12.2020.**

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Růžena Kaňková**

**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. 394/2020/OEKO-PŘ dne 27. 7. 2020.**

**Přezkoumání hospodaření bylo provedeno 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:**

**Marcela Procházková Dvořáková - starostka**

Marie Leiblová - 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 zůstatku účtu 261 Pokladna k 31. 12. 2020, byl učiněn dne 5. 2. 2021.

## **A. Výsledek dílčích přezkoumání**

### **A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2020**

**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 2019**

**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. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti

Ustanovení: § 5 odst. 3

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Návrh rozpočtu neobsahoval informace o schváleném rozpočtu za předcházející rok a o očekávaném, nebo skutečném plnění rozpočtu za předcházející rok

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

S návrhem rozpočtu na rozpočtový rok 2020 obec zveřejnila od 26. 11. 2019 do 28. 12. 2019 pouze informace pro rok 2020. Přezkoumáním bylo zjištěno, že zveřejněný materiál návrhu rozpočtu neobsahuje informace o schváleném rozpočtu za předcházející rok a o očekávaném, nebo skutečném plnění rozpočtu za předcházející rok.

**Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn**

2. 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  
Vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 8 odst. 2

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Inventurní soupis, dodatečný inventurní soupis nebo zjednodušený inventurní soupis neobsahoval požadované údaje.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou inventurních soupisů účtu 021 Stavby a účtu 031 Pozemky k 31. 12. 2020, analytické rozvahy k 31. 12. 2020 a účtového rozvrhu pro rok 2020 bylo zjištěno, že tyto inventurní soupisy nejsou vyhotoveny dle jednotlivých analytických účtů, a to: 021 0200, 021 0401, 021 0402, 021 0403, 021 0500, 031 0200, 031 0301, 031 0302, 031 0400, 031 0500.

**Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn**

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 předpisu faktury č. 2020179 ze dne 11. 12. 2020 za pořízení fotopasti Bunaty GSM v hodnotě 6.450,00 Kč byl použit účet 501 Spotřeba materiálu.

**Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn**

**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. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů  
- přezkoumán: Ano  
Obec netvoří peněžní fondy.
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku  
- přezkoumán: Ano  
Obec neprovozuje podnikatelskou činnost.
3. 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 neuzavřela smlouvu týkající se sdružených prostředků.
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví  
- přezkoumán: Ano
5. 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.
6. 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
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  
Obec 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 právnických osob  
- přezkoumán: Ano  
Obec neručí za závazky fyzických a právnických osob.
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob  
- přezkoumán: Ano  
Obec nemá zastavený majetek ve prospěch třetích osob.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku  
- přezkoumán: Ano  
Obec za přezkoumané období, tj. od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020 nezřídila věcná břemena.  
Přezkoumána inventarizace pozemků s VB zřízených v minulých účetních období, vedených na analytickém účtu 0310400 - pozemek č. 38/2, pozemek č. 47, na analytickém účtu 0310500 - pozemek č.282/2, pozemek č. 282/12 v k. ú. Katov u Budislavy
14. 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:

Územní celek nevytvořil analytické účty, případně nezajistil jinými nástroji pro členění syntetických účtů majetek zatížený zástavním právem.

#### Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou inventurního soupisu k 31. 12. 2019 účtu 0310500, kde jsou dle účtového rozvrhu uvedeny pozemky (ostatní plocha) na celkovou částku 106.436 Kč, bylo zjištěno, že na tomto soupisu spolu s ostatními pozemky je zařazen i pozemek č. 875/2 v účetní hodnotě 1.468 Kč, který dle výpisu z katastru nemovitostí za k. ú. Katov u Budislavy, je zatížen zástavním právem na dobu 10 let, a to na základě smlouvy o bezúplatném převodu ze dne 6. 6. 2014 pro oprávněnou osobu ČR - Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových. K tomuto pozemku se zástavním právem účetní jednotka nevytvořila samostatný analytický účet.

#### **Zjištěný nedostatek byl neodstraněn.**

Název opatření: přijetí opatření v ZO dne 24. 6. 2020

Opatření splněno dne:

Popis plnění opatření: nápravné opatření zasláné na KÚ dne 08.07.2020

(zpráva o plnění nápravného opatření bude zaslána do 31.03.2021)

**Opatření bylo splněno: Nenapraveno.**

## **D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2020**

**D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2020** 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:**
- Návrh rozpočtu neobsahoval informace o schváleném rozpočtu za předcházející rok a o očekávaném, nebo skutečném plnění rozpočtu za předcházející rok
  - Inventurní soupis, dodatečný inventurní soupis nebo zjednodušený inventurní soupis neobsahoval požadované údaje.
  - Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky výkazu zisku a ztráty "Náklady z činnosti".

**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 ..... 3,62 %  
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 1,93 %  
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0,01 %

**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: 0,00 Kč

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 1 835 609,93 Kč

Vyhotovení zprávy:  
České Budějovice, dne 05.02.2021

Jméno a podpis kontrolorky zúčastněné na přezkoumání hospodaření:

Růžena Kaňková

.....  
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 9 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 přezkoumávajícímu 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 přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu 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.

Marcela Procházková Dvořáková

.....

starostka obce

## **Seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:**

### **Návrh rozpočtu**

- NÁVRH ROZPOČTU NA ROK 2020:
- Zveřejnění na ÚD a na internetových stránkách obce (15 dní před projednáním): 26. 11. 2019
- do 28. 12. 2019

### **Rozpočtová opatření**

- ROZPOČTOVÁ OPATŘENÍ
- Delegace pravomocí k provádění rozp. opatření § 102 odst. 2 písm. a) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů – schváleno usn. ZO č. 1 dne: 21. 11. 2018 – pravomoc starosty schvalovat RO ...
- RO č. 1 schváleno starostkou 14. 4. 2020, zveřejněno na internetových stránkách od: 14. 4. 2020, na vědomí ZO dne 13. 5. 2020
- RO č. 2 schváleno 30.4.2020, zveřejněno 30.4.2020 dosud na vědomí ZO dne 24. 6. 2020
- RO č. 6 schváleno 24. 10. 2020, zveřejněno 25. 11. 2020 do 31. 12. 2020

### **Schválený rozpočet**

- ROZPOČET NA ROK 2020 schválen jako vyrovnaný rozpočet
- Schválení rozpočtu usnesením ZO č. 7 ze dne: 28. 12. 2019
- PŘÍJMY: 2.358.000,00 Kč
- VÝDAJE: 2.358.000,00 Kč
- FINANCOVÁNÍ: 0
- Rozpočet fondu pod názvem: fondy obec netvoří
- Zveřejnění schváleného rozpočtu na ÚD a na internetových stránkách obce (do 30 dnů ode dne jeho schválení): od 29. 12. 2019

### **Střednědobý výhled rozpočtu**

- STŘEDNĚDOBÝ VÝHLED ROZPOČTU (SVR)
- Návrh SVR na roky: 2020-2022
- Zveřejnění návrhu SVR na ÚD a na internetových stránkách obce (15 dní před projednáním): od 12 do 28.12.2019
- Projednání NSVR: zasedání ZO dne: 28.12.2019
- Dlouhodobé závazky v Kč: 0
- Dlouhodobé pohledávky v Kč: 0
- Zveřejnění schváleného SVR na ÚD a na internetových stránkách obce: 28.12.2019

### **Závěrečný účet**

- Návrh závěrečného účtu (NZÚ) – zveřejnění na ÚD a na internetových stránkách obce nejméně 15 dnů přede dnem zahájení jeho projednávání na zasedání ZO):
- Projednání závěrečného účtu – usnesení ZO č. 9 ze dne: 24. 6. 2020 výrok: souhlas s celoročním hospodařením bez výhrad
- Přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření zpracované přezkoumávacím orgánem: č. usn. ZO): 24-62020
- Zveřejnění schváleného ZÚ vč. Zprávy o výsledku PH (do 30 dnů ode dne jeho schválení) na ÚD
- a na internetových stránkách obce od: 25.6.2020

### **Bankovní výpis**

- BV ČSOB č. 2021/10 debetní obrat ze dne 27. 1. 2020, částka 150.000,00 Kč, vratka dotace Jihočeský kraj
- BV ČSOB č. 2021/10 debetní obrat ze dne 27. 1. 2020, částka 13.542,76 Kč, vratka nevyčerpané dotace Jihočeský kraj

### **Faktura**

- došlá faktura č. 200100701, dodavatel: JVPO spol. s r.o., ze dne 20. 7. 2020, označení dodávky: vycházková uniforma SDH, celkem k úhradě 6.126,62 Kč
- předpis: účetní doklad č. 500075 ze dne 20. 7. 2020 částka 6.126,62 Kč
- úhrada: bankovní výpis ČSOB č. 2020/68, debetní obrat ze dne 23. 7. 2020, částka 6.126,62 Kč
- účetní doklad č. 68 ze dne 23. 7. 2020, částka 6.126,62 Kč, zařazeno na majetkový účet DDHM 028, RS: paragraf 5512, položka 5137

- došlá faktura č. 2151214025, dodavatel: AVE CZ odpadové hospodářství s. r. o, ze dne 6. 5.2020, za likvidaci komunálního odpadu celkem k úhradě 5.361,29 Kč
- předpis: účetní doklad č. 500063 ze dne 1. 6. 2020 částka 5.361,29 Kč
- účetní doklad č. 51 ze dne 2. 6. 2020, částka 5.361,29 Kč, RS: paragraf 3722, položka 5169
- 
- došlá faktura č. 2020179, dodavatel: Štěpán Jan Plzeň, ze dne 11. 12. 2020, označení dodávky: fotopast Bunaty GSM, celkem k úhradě 6.450,00 Kč
- předpis: účetní doklad č. 500136 ze dne 13. 12. 2020 částka 6.450,00 Kč
- (zaúčtováno na účet 501 0300/321 0000)
- úhrada: bankovní výpis ČSOB č. 2020/127, debetní obrat ze dne 21. 12. 2020, částka 6.450,00 Kč
- účetní doklad č. 000127 ze dne 21. 12. 2020, částka 6.450,00 Kč, zařazeno na majetkový účet DDHM 028, RS: paragraf 6171 položka 5137

#### **Hlavní kniha**

- analytická rozvaha za období 10/2020, za období 12/2020

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

- Plán provedení inventarizace ze dne 16. 12. 2020
- Plán inventur – proškolení IK, podpisový vzor ze dne 17. 12. 2020
- Inventarizační zpráva obce Katov za rok 2020 ze dne 26. 1. 2021, nebyl shledán inventarizační rozdíl, inventurní soupisy účtů:
- 018,019,021,022,028,031,078,079,081,082,088,231,261,262,311,314,321,331,336,337,342,343,374,378,388,389,401,403,406,407

#### **Odměňování členů zastupitelstva**

- ODMĚŇOVÁNÍ ČLENŮ ZASTUPITELSTVA
- Počet obyvatel (kteří byli hlášeni v obci k trvalému pobytu k 1. lednu kalendářního ku, ve kterém se konaly volby do zastupitelstva obce): 78
- Rozhodnutí o odměnách za výkon funkcí neuvolněným zastupitelům – usnesení ZO č. 7 ze dne 28.12.2019

#### **Pokladní kniha (deník)**

- provedena kontrola zůstatku pokladny (deník) k 31. 10. 2020, částka 36.504,00 souhlasí na zůstatek účtu 261 Pokladna vedený v rozvaze k 31. 10. 2020

#### **Příloha rozvahy**

- k 31. 10. 2020, k 31. 12. 2020

#### **Rozvaha**

- k 31. 10. 2020, k 31. 12. 2020

#### **Účetnictví ostatní**

- ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ZA ROK 2019:
- Podklady pro schválení účetní závěrky obce:
- Rozvaha k 31. 12. 2019
- Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2019
- Příloha k 31. 12. 2019
- Inventarizační zpráva ze dne 31. 1. 2020 nebyly zjištěny žádné inv. rozdíly
- Zpráva o výsledku PH obce za rok 2019
- Schválení účetní závěrky – usn. ZO č. 9 ze dne 24. 6. 2020
- Protokol o schválení účetní závěrky obce ze dne 24. 6. 2020
- Protokol o uskutečněném přenosu (stavová zpráva) do CSÚIS: ze dne 1. 7. 2020
- Převedení výsledku hospodaření z účtu 431 Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení na účet 432 Výsledek hospodaření předcházejících účetních období
- UD č. dokladu 920002 ze dne 30. 6.2020 zisk/ztráta ve výši: 950.896,49 Kč

#### **Účtový rozvrh**

- na rok 2020

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

- FIN 2-12 M k 31. 10. 2020, FIN 2-12 M k 31. 12. 2020

#### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 31. 10. 2020

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

- Žádost o poskytnutí dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2020 ze dne 28. 12. 2019
- Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2020 číslo smlouvy SDO/OREG/216/20, uzavřená dne 21. 7. 2020



- Jihočeský kraj (poskytovatel)
- obec Katov (příjemce)
- účel a charakter dotace: na realizaci "Rekonstrukce části veřejného osvětlení"
- poskytována k užití v období od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020
- výše a čerpání dotace: 150.000,00 Kč, činí max. 60 % z celkových uznatelných výdajů akce
- vyúčtování a vypořádání dotace nejpozději do 15. 1. 2021
- příjem dotace: bankovní výpis ČSOB č. 2020/79, kreditní obrat ze dne 17. 8. 2020, částka 150.000,00 Kč
- účetní doklad č. 79 ze dne 17. 8. 2020, částka 150.000,00 Kč, položka 4122, UZ 710
- Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jihočeského kraje v roce 2020 ze dne 28. 12. 2020

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

- Žádost o poskytnutí dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2020 ze dne 28. 12. 2019
- Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2020 číslo smlouvy SDO/OREG/217/20, uzavřená dne 21. 7. 2020
- Jihočeský kraj (poskytovatel)
- obec Katov (příjemce)
- účel a charakter dotace: na realizaci "obnova zeleně"
- poskytována k užití v období od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020
- výše a čerpání dotace: 90.000,00 Kč, činí max. 60 % z celkových uznatelných výdajů akce
- vyúčtování a vypořádání dotace nejpozději do 15. 1. 2021
- příjem dotace: bankovní výpis ČSOB č. 2020/79, kreditní obrat ze dne 17. 8. 2020, částka 90.000,00 Kč
- účetní doklad č. 79 ze dne 17. 8. 2020, částka 90.000,00 Kč, položka 4122, UZ 710
- Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jihočeského kraje v roce 2020 ze dne 2. 12. 2020
- Výše vratky části dotace 13.542,76 Kč

#### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- Vnitřní směrnice č. 1/2017 pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu účinná od 1. 1. 2017
- pořízení vycházkové uniformy pro hasiče – postupováno dle směrnice VZ
- došlá faktura č. 200100701, dodavatel: JVPO spol. s r.o., označení dodávky: vycházková uniforma SDH, celkem k úhradě 6.126,62 Kč

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Směrnice o oběhu účetních dokladů č. 1, účinná od 1. 10. 2012
- Příloha č. 2, Seznam podpisových vzorů a razítek obce Katov ze dne 1. 11. 2020

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

- ze dne 16. 12. 2020, stanovení termínu inventarizace majetku obce za rok 2020, jmenování inventarizační a likvidační komise
- – příkaz starostky o provedení inventarizace od 17. 12. 2020 do 31. 1. 2021 k 31. 12. 2020
- – schválení navýšení odměn pro členy finančního a kontrolního výboru s platností od 1. 1. 2021
- – na vědomí RO č. 3, 4, 5, 6, 7/2020