



KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice



KUCBX00ZF7X2

spisová značka: **OEKO-PŘ 31608/2020/jahol**

č.j.: **KUJCK 56903/2021**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020 **městyse Ledenice, IČO 00245135**

Přezkoumání bylo vykonáno:

v sídle úřadu městyse ve dnech od 21.09.2020 do 23.09.2020 jako dílčí přezkoumání na Krajském úřadu Jihočeského kraje ve dnech 07.05. a od 12.05. do 14.05.2021 jako konečné přezkoumání.

Konečné 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 hospodaření **městyse Ledenice za rok 2020** 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 30.07.2020 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2020 do 31.12.2020.

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Ing. Lada Chlumecká**
- kontrolorka: Bc. Jitka Maurerová (přítomna při dílčím přezkoumání)

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. 393/2020/OEKO-PŘ a č. 399/2020/OEKO-PŘ dne 27.07.2020.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání poskytli součinnost:

Jiří Beneda - starosta

Vítězslav David - účetní, pokladní

Helena Paulová - 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 – ověření zrušení zástavy u pozemku parc. č. 1673/4 v k. ú. Ohrazení - byl učiněn dne 14.05.2021.

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 2020

➤ **Přehled nenapravených chyb a nedostatků závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) 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. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 13 odst. 1 písm. b)

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Nebyla podána písemná informace přezkoumávajícímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Zastupitelstvo městyse Ledenice projednalo závěrečný účet za rok 2019 vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 na svém zasedání dne 27.05.2020. Městys Lednice podal informaci o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků zjištěných ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 až dne 22.09.2020. Městys tak nesplnil povinnost dle § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů tím, že informaci o přijetí opatření nepodal přezkoumávajícímu orgánu do 15 dnů od projednání závěrečného účtu.

➤ **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. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Porušení právního předpisu:

Vyhláška č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 2

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel třídění podle rozpočtové skladby.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Přezkoumáním příjmového pokladního dokladu č. 20-705-00514 ze dne 17.08.2020 bylo zjištěno, že podkladem pro příjem finanční prostředků je "Smlouva o jednorázovém pronájmu části veřejného prostranství za účelem provozu pouťových atrakcí v roce 2020" uzavřená dne 17.08.2020 na smluvní částku 15.000,00 Kč. Dle smlouvy se jedná o příjem z pronájmu veřejného prostranství, účetní jednotka však tento příjem nesprávně zaúčtovala na položku 1343 - Poplatek za užívání veřejného prostranství.

Nedostatek byl zjištěn při konečném přezkoumání.

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

Vzhledem k mimořádným okolnostem a nízké vnímané rizikovosti daného předmětu nebyl předmět přezkoumání podroben detailnímu prověřování. Detailní prověření tohoto předmětu přezkoumání bude provedeno v závislosti na posouzení jeho rizikovosti v příštích obdobích. V rámci základního posouzení předmětu nebyly shledány chyby a nedostatky.

2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku

- přezkoumán: Ano

Městys 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 právními nebo fyzickými osobami

- přezkoumán: Ano

Městys v roce 2020 nevykazoval peněžní operace, 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

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
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
Městys 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
Městys nemá zastavené movité a nemovité věci ve prospěch třetích osob.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
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 výpisu z katastru nemovitostí městyse Ledenice ke dni 31.12.2019 - katastrální území Ohrazení - bylo zjištěno, že na pozemek parc. číslo 1673/4 - ostatní plocha, ostatní komunikace existuje zástavní právo. Městys tento pozemek nemá vedený na analytickém účtu a pozemek parc. č. 1673/4 není označen v majetkové evidenci jako zastavený.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Přijetí opatření ZM dne 27.05.2020

Opatření splněno dne: 31.12.2020

Popis plnění opatření: Přezkoumáním "Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-2657/2020-301" - zrušení zástavního práva smluvního k parc. č. 1673/4 v k. ú. Ohrazení bylo ověřeno, že pozemek parc. č. 1673/4 v k. ú. Ohrazení již není zatížen zástavním právem.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2020**D.I. Při přezkoumání hospodaření městyse za rok 2020** podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.⇒ **byly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:**

- Nedostatky, spočívající v porušení povinností nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy:
Nebyla podána písemná informace přezkoumávajícímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu. (porušení povinností)

⇒ **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 třídění podle rozpočtové skladby.

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

- Riziko uložení pokuty za naplnění skutkové podstaty přestupku dle § 14 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,15 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 3,94 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 7,01 %

D.IV. Výrok o výši dluhu územního celku:Dluh územního celku **nepřekročil** 60,00 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Výše dluhu územního celku: 2.458.266,29 Kč

60,00 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 40.406.419,60 Kč

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Kontrolor pověřený řízením upozorňuje na odpověď Ministerstva financí ve vztahu k okamžiku uskutečnění účetního případu vzniku pohledávky z titulu prodeje nemovitého majetku. Odpověď je zveřejněna na webových stránkách Ministerstva financí, evidovaná pod č. 1/2019 v části 1.4. ČÚS č. 701 Účty a zásady účtování na účtech. Viz <https://www.mfcr.cz/cs/verejny-sektor/ucetnictvi-a-ucetnictvi-statu/ucetni-reforma-verejnych-financi-ucetnic/metodicka-podpora/otazky-a-odpovedi-ucetnictvi-statu/otazky-ucetni-metody-a-postupy#14>.

Městys Ledenice obdržel dne 27.11.2019 Registraci akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace v rámci Integrovaného regionálního operačního programu na projekt "Stežka Ledenice, úsek Ohrazeníčko - U Císaře - ČSPH Ledenice". Poskytovatelem je Ministerstvo pro místní rozvoj. Dle rozhodnutí činí maximální výše dotace 15.264.661,32 Kč, termín proplacení dotace je rok 2019 v částce 848.036,74 Kč a v a rok 2021 ve výši 14.416.624,58 Kč. Do dne provedení dílčího přezkoumání městyse žádné finanční prostředky neobdržel. V rámci schvalování rozpočtu na rok 2020 byla tato dotace v příjmech rozpočtována na položce 4216 - Ostatní investiční přijaté transfery ze státního rozpočtu ve výši 15.264.662,00 Kč. S ohledem na údaje uvedené v rozhodnutí o poskytnutí dotace, neměly být tyto prostředky zahrnuty do rozpočtu na rok 2020.

Kontrolorky provádějící přezkoumání hospodaření upozorňují na nutnost upravit rozpočet transferů dle rozhodnutí, čímž dojde k výraznému poklesu rozpočtu příjmů. Vzhledem ke skutečnosti, že má městys schválený schodkový rozpočet, je nutné aktualizovat rozpočet příjmů a výdajů. Zejména upravit rozpočet daňových příjmů dle predikce Ministerstva financí s ohledem na jejich očekávaný pokles. Pokud by rozpočtované příjmy a disponibilní zdroje na bankovních účtech byly nedostatečné ke krytí rozpočtovaných výdajů, je nutné přistoupit k vázání výdajů.

Městys Ledenice upravit rozpočet přijatých transferů. Výsledné saldo příjmů a výdajů k 31.12.2020 byl schodek ve výši 3.999.884,22 Kč. Schodek byl financován z volných finančních prostředků minulých let.

Zastupitelstvo městyse Ledenice schválilo rozpočet na rok 2020 s příjmy ve výši 69.534.412,00 Kč a výdaji ve výši 80.673.600,00 Kč po konsolidaci. Rozpočtovaný schodek ve výši 11.139.188,00 Kč je kryt finančními prostředky předchozích let. Dne 28.11.2019 městys Ledenice zveřejnil návrh rozpočtu, ve kterém byly příjmy navrženy v částce 54.269.750,00 Kč a výdaje 65.673.600,00 Kč po konsolidaci. Rozpočtovaný schodek činil 11.403.850,00 Kč. Zastupitelstvo městyse Ledenice tak schválilo návrh rozpočtu s úpravami. U příjmů došlo k navýšení o 15.264.662,00 Kč a u výdajů o částku 15.000.000,00 Kč. V zápise z jednání zastupitelstva není tato úprava zaznamenána. Kontrolorky pověřené přezkoumáním hospodaření doporučují změny návrhu rozpočtu při jeho schvalování zaznamenávat do zápisu z jednání zastupitelstva městyse. Zároveň doporučují uvádět v usnesení o schválení rozpočtu závazné ukazatele pro jím zřízenou příspěvkovou organizaci a případně individuální dotace, které hodlá městys poskytnout během roku.

Vyhotovení zprávy: České Budějovice, dne 14.05.2021

Jména a podpisy kontrolerek zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Lada Chlumecká

.....
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

Bc. Jitka Maurerová

.....
kontrolorka (nepřítomna při vyhotovení a podpisu
zprávy – viz záznam ve spisu)

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.
- za den předání návrhu zprávy je považován den dodání návrhu zprávy do datového schránky územního celku
- tato zpráva má celkem 13 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 50.000,00 Kč.

Seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:**Návrh rozpočtu**

- na rok 2020
- zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách obce dle zákona
- potvrzeno na materiálu
- návrh příjmů ve výši 54.269.750,00 Kč
- návrh výdajů ve výši 65.673.600,00 Kč

Rozpočtová opatření

- Pověření RM ke schvalování rozpočtových změn schváleno ZM dne 15.02.2012 - v rozsahu do 1 mil. Kč na položku, v příjmech bez omezení
- Rozpočtové opatření č. 4, schváleno ZM dne 27.05.2020
- Rozpočtové opatření č. 5, schváleno RM dne 10.06.2020
- Rozpočtová opatření zveřejněna na internetových stránkách městyse dle zákona. Ověřeno na <https://www.ledenice.cz/uredni-deska>. Přístup z internetu dne 22.09.2020

Schválený rozpočet

- v ZO schválen dne 16.12.2019 jako schodkový (na paragrafy)
- příjmy ve výši 69.534.412,00 Kč, výdaje ve výši 80.673.600,00Kč, schodek ve výši 11.139.188,00 a splátka úvěru ve výši 574.140,00 Kč je kryt z přebytků minulých let
- zveřejněn na internetových stránkách městyse dle zákona. Ověřeno na <https://www.ledenice.cz/uredni-deska?id=1120&action=detail>. Přístup z internetu dne 21.09.2020.
- v ZO projednány a schváleny rozpočty fondů vč. schválení závazných ukazatelů

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Oznámení o schválení příspěvku na rok 2020 ze dne 17.12.2019
- předpis: 20-020-00001 ze dne 02.01.2020

Střednědobý výhled rozpočtu

- Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2020 - 2022
- schválen v ZM dne 16.12.2019
- schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách městyse dle zákona. Ověřeno na <https://www.ledenice.cz/uredni-deska?id=1120&action=detail> . Přístup z internetu dne 21.09.2020.

Závěrečný účet

- materiál návrhu závěrečného účtu za rok 2019 zveřejněn v souladu se zákonem - potvrzeno na materiálu
- ZÚ projednán zastupitelstvem obce dne 27.05.2020
- materiál projednaného ZÚ za rok 2019 zveřejněn na internetových stránkách městyse ve lhůtě dle zákona. Ověřeno na <https://www.ledenice.cz/uredni-deska?id=1175&action=detail>. Přístup z internetu dne 21.09.2020

Dohoda o hmotné odpovědnosti

- Dohoda o hmotné odpovědnosti s pracovníkem V. D. ze dne 13.09.2010
- Dohoda o hmotné odpovědnosti s pracovníkem J. F. ze dne 18.10.2006

Faktury

- FD č. 200FV0117 vystavena dne 02.07.2020, dodavatel: Streetpark s. r. o., Třebíč, IČO 060 77 315, za 2 ks stojan WELDI pro 4 kola za částku 14.190,00 Kč bez DPH (17.169,90 Kč vč. DPH)
předpis: ÚD č. 2007-000019 ze dne 01.07.2020
- úhrada: výpis z BÚ u Raiffeisenbank č. 149, obrat ve výši 17.169,90 Kč ze dne 02.07.2020, ÚD č. 20-801-02279 ze dne 02.07.2020
zařazení do majetku: ÚD č. 2007-000579 ze dne 01.07.2020
- FD č. 200100184 vystavena dne 29.04.2020, dodavatel: SYLFA s. r. o., České Budějovice, IČO 26093014, za dodávku a montáž klimatizačních jednotek v čp. 89 za částku 294.695,50 Kč vč. DPH
předpis: ÚD č. 2005-00013 ze dne 28.04.2020
úhrada: výpis z BÚ u Raiffeisenbank č. 99, obrat ve výši 294.695,50 Kč ze dne 07.05.2020, ÚD č. 20-801-01455 ze dne 07.05.2020
zařazení do majetku: ÚD č. 2004-001857 ze dne 28.04.2020

- FD č. 200074 vystavena dne 22.01.2020, dodavatel: SALMON-GASTRO s. r. o., České Budějovice, IČO 260 30 357, práce dle smlouvy o dílo č. 13/2019 v částce 131.572,00 Kč vč. DPH
předpis: ÚD č. 2001-000428 ze dne 22.01.2020 (042)
úhrada: výpis z BÚ u Raiffeisenbank č. 18, obrat ve výši 131.572,00 Kč ze dne 24.01.2020, ÚD č. 20-801-00213 ze dne 24.01.2020
Předávací protokol ze dne 22.01.2020
Protokol o zařazení dlouhodobého hmotného majetku do užívání ze dne 22.01.2020, ÚD č. 2001-000713 ze dne 22.01.2020
Smlouva o dílo č. 13/2019 uzavřená se zhotovitelem SALMON - GASTRO s. r. o. uzavřená dne 02.08.2019, dostupná <https://www.vhodne-uvarejneni.cz/index.php?m=xenorders&h=order&a=detaildocumentsandimages&rwr=modernizace-restaurace-v-ledenicich-gastro-cast>. Přístup z internetu dne 23.09.2020
- FD č. 20007 vystavena dne 31.01.2020, dodavatel: JUDr. Rudolf Hrubý, IČO 66227801, právní služby za 01/2020 ve výši 6.050,00 Kč
předpis: ÚD č. 2002-000012 ze dne 31.01.2020
úhrada: výpis z BÚ u Raiffeisenbank č. 27, obrat ve výši 6.050,00 Kč ze dne 05.02.2020, ÚD č. 20-801-00277 ze dne 05.02.2020
- FD č. 01/2020 vystavena dne 13.01.2020, dodavatel: Petr Dvořák, Borovany, IČO 43838642, za opravu VO ve výši 25.194,70 Kč vč. DPH
předpis: ÚD č. 2001-000093 ze dne 13.01.2020
úhrada: výpis z BÚ u Raiffeisenbank č. 12, obrat ve výši 25.194,70 Kč ze dne 17.01.2020, ÚD č. 20-801-00155 ze dne 17.01.2020

Hlavní kniha

- 08/2020
- za období 12/2020

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur za rok 2020 ze dne 15.11.2020 (vč. podpisových vzorů)
- Inventarizační zpráva o výsledku inventarizace majetku a závazků městyse Ledenice k 31.12.2020 vyhotovená dne 25.01.2021 - nebyly zjištěny inventarizační rozdíly
- Inventarizace účtů k 31.12.2020 (ověření porovnání zjištěného skutečného stavu se stavem vykázaným v hlavní knize k 31.12.2020): 018, 022 0040, 231, 236, 342, 349, 403, 451, 459
- Výpis z katastru nemovitostí prokazující stav evidovaný k 31.12.2020 (k. ú. Ledenice) str. 30 - pozemky parc. č. st. 896, st. 897, st. 898, st. 899, parcela č. 51/1 - zástavní právo smluvní
- Vyrozmění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-2657/2020-301 - zrušení zástavního práva smluvního k parc. č. 1673/4 v k. ú. Ohrazení
- Ověření zástav: 021 0101, 031 0302, 031 0402, 031 0403, 031 0502
- Inventurní soupisy účtů k 31.12.2020:
- účet 018: inv. č. 180049
- účet 022 0040 (pracovní stroje a zařízení 0400): inv. č. 220171, č. 220170, č. 220169

Kniha došlých faktur

- za rok 2020
- poř. č. 1 - 580

Kniha odeslaných faktur

- za rok 2020
- poř. č. 1 - 158

Pokladní doklad

- VPD č. 20-705-00486 ze dne 03.08.2020, za materiál - kanál Zborov v částce 980,00 Kč, ÚD č. 20-705-00486 ze dne 03.08.2020
- VPD č. 20-705-00508 ze dne 17.08.2020, pohoštění pouť za částku 5.770,00 Kč, ÚD č. 20-705-00508 ze dne 17.08.2020
- VPD č. 20-705-00509 ze dne 17.08.2020, vystoupení kapely na pouti ve výši 8.500,00 Kč, ÚD č. 20-705-00509 ze dne 17.08.2020
- VPD č. 20-705-00502 ze dne 13.08.2020, pohoštění ve výši 598,00 Kč, ÚD č. 20-705-00502 ze dne 13.08.2020
- PPD č. 20-705-00504 ze dne 14.08.2020, dotace pokladny ve výši 22.000,00 Kč, ÚD č. 20-705-00504 ze dne 14.08.2020

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 26.11.2019
- poskytovatel: Ministerstvo pro místní rozvoj, financováno v rámci Integrovaného regionálního operačního programu (11703)
- projekt: "Stezka Ledenice, úsek Ohrazeníčko - U Císaře - ČSPH Ledenice"
- dotace ve výši 15.264.661,32 Kč
- Proplacení dotace:
- rok 2019 ve výši 848.036,74 Kč
- rok 2021 ve výši 14.416.624,58 Kč

Smlouvy nájemní

- Záměr pronájmu zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňující dálkový přístup od 22.01.2020 do 07.02.2020 (potvrzeno na dokumentu)
- Smlouva o nájmu prostoru sloužícího k podnikání uzavřená dne 30.04.2020
- pronajímatel: městys Ledenice
- nájemce: Milena Simotová, IČO 639 04 268
- předmět smlouvy: pronájem nemovitosti - restaurační zařízení č. p. 68 na parc. KN č. 16 v k. ú. Ledenice
- doba nájmu: od 01.05.2020 na dobu neurčitou
- nájemné: 10.000,00 Kč/měsíc bez DPH - nájemné může být zvyšováno o inflaci
- splátkový kalendář na rok 2020 ze dne 30.04.2020
- schváleno RM dne 16.03.2020
- smlouva obsahuje doložku dle § 41 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích
- předpis: ÚD č. 20-041-00013 ze dne 05.08.2020
- úhrada: výpis z BÚ u Raiffeisenbank č. 178, obrat ve výši 12.100,00 Kč ze dne 10.08.2020, ÚD č. 20-801-000178 ze dne 10.08.2020 (T16)

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo uzavřená se zhotovitelem Strabag a. s., Praha, IČO 60838744 dne 02.06.2020
- předmět díla: "Stezka Ledenice, úsek Ohrazeníčko - U Císaře - ČSPH - Ledenice"
- cena díla: 10.693.061,85 Kč bez DPH (12.938.604,81 Kč vč. DPH)
- zveřejněna na profilu zadavatele dne 03.06.2020. Ověřeno na <https://www.vhodne-uverejnjeni.cz/index.php?m=xenorders&h=contractsregister&a=detail&contract=51141>. Přístup z internetu dne 22.09.2020

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

- Kupní smlouva č. 122/20-UZSVM/C/27/2006-FS ze dne 29.06.2020
- prodávající: Česká republika - Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových
- kupující: městys Ledenice
- předmět smlouvy: nákup pozemku parc. č. 340/19 v k. ú. Ledenice
- kupní cena: 207.000,00 Kč
- právní účinky vkladu ke dni 04.09.2020
- předpis: ÚD č. 20-017-00020 ze dne 01.08.2020 (smlouva doručena 01.08.2020)
- výzva k zaplacení kupní ceny ze dne 27.08.2020 (vč. výzvy k podpis návrhu na vklad a zaslání kolku v hodnotě 2.000,00 Kč)
- úhrada: výpis z BÚ u Raiffeisenbank č. 197, obrat ve výši 207.000,00 Kč ze dne 01.09.2020, ÚD č. 20-801-00197 ze dne 01.09.2020
- zařazení do majetku: ÚD č. 20-017-00028 ze dne 04.09.2020 v částce 209.000,00 Kč

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

- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovité věci a o zřízení věcného práva č. 14317/C/2020-HMSO-RP 492/03 ze dne 16.07.2020
- Česká republika - Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových ("převodce")
- městys Ledenice ("nabyvatel")
- předmět smlouvy: převod pozemků parc. č. 160/3, 4627/9, 4627/12, 4641/2, 4641/6 a 4653/8 v k. ú. Ledenice (parc. č. 4641/2 a č. 4641/6 zatíženy VB ve prospěch E.ON. distribuce a. s.)
- smlouva obsahuje doložku dle § 41 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích
- nabytí schváleno v ZM dne 27.05.2020
- právní účinky zápisu ke dni 10.09.2020
- Doklad o ocenění majetku dle § 25 odst. 6 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví ke dni 10.09.2020
- zařazení do majetku: ÚD č. 20-017-00029 ze dne 10.09.2020

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

- Záměr prodeje "Mulčovač za traktor - BERTI TA 180" zveřejněn od 31.01.2020 do 02.03.2020, minimální cena 14.500,00 Kč
- RM dne 11.03.2020 projednala a schválila na nejvyšší nabídnutou cenu tj 28.500,00 Kč
- Kupní smlouva uzavřená dne 13.03.2020 mezi městysem Ledenice (prodávající) a ROSA Sodoměřice s. r. o., IČO 466 82 848
- kupní cena ve výši 28.500,00 Kč
- předpis: ÚD č. 2003-000306 ze dne 13.03.2020
- úhrada: PPD č. 20-705-00221 ze dne 13.03.2020, na částku 28.500,00 Kč, ÚD č. 2003-000305 ze dne 13.03.2020
- vyřazení z majetku: ÚD č. 2003-000572 ze dne 13.03.2020

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene č. CB-014330048130/001 ze dne 12.02.2020
- povinná: Městys Ledenice
- oprávněný: E.ON Distribuce, a. s.
- předmětem smlouvy je nové kabelové vedení NN na pozemcích městyse č. 563/40, 2161/3, 2161/5, 4444/2, 2232/9, 2438/2, 2438/18, 2501/1, 2520/5 v k. ú. Zborov
- jednorázová náhrada je ve výši 15.100,00 Kč bez DPH
- uzavření smlouvy schváleno v RM dne 29.01.2020
- právní účinky vkladu ke dni 26.02.2020
- Daňový doklad č. 20-002-00045 vystavena dne 26.03.2020, za věcné břemeno dle smlouvy, za částku 18.271,00 Kč vč. DPH
- předpis: ÚD č. 2003-000494 ze dne 26.03.2020
- úhrada: výpis z BÚ u Raiffeisenbank č. 80, obrat ve výši 18.271,00 Kč ze dne 16.04.2020, ÚD č. 20-801-00909 ze dne 16.04.2020
- přeúčtování AU: ÚD č. 2002-000711 ze dne 26.02.2020 (AU 0301, 0501, 0601)
- Smlouva o zřízení věcného břemene č. CB-014330050274/001 ze dne 10.02.2020
- povinná: Městys Ledenice
- oprávněný: E.ON Distribuce, a. s.
- předmětem smlouvy je nové kabelové vedení NN na pozemcích městyse č. 2814, 2117/14, 2117/5, 4636/3 v k. ú. Ledenice
- jednorázová náhrada je ve výši 4000,00 Kč bez DPH
- uzavření smlouvy schváleno v RM dne 15.01.2020
- právní účinky vkladu ke dni 25.02.2020
- Daňový doklad č. 20-002-00042 vystavena dne 25.03.2020, za věcné břemeno dle smlouvy, za částku 4.840,00 Kč vč. DPH
- předpis: ÚD č. 2003-000479 ze dne 25.03.2020
- úhrada: výpis z BÚ u Raiffeisenbank č. 79, obrat ve výši 4.840,00 Kč ze dne 15.04.2020, ÚD č. 20-801-00899 ze dne 15.04.2020
- přeúčtování AU: ÚD č. 2002-000708 ze dne 25.02.2020 (AU 0301, 0501)

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Směrnice o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu městysem Ledenice - postup dle čl. II.
- VZMR "Ledenice - pořízení traktorové sekačky pro sportovní areál"
- výzva k podání nabídky ze dne 07.05.2020 vč. technické specifikace
 - výzva zaslána 3 dodavatelům (doloženy doručky)
 - protokol o otevírání obálek ze dne 20.05.2020
 - doručeny 2 nabídky
 - zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 20.05.2020 - vybrána firma SPINTECH s. r. o., Chvalšiny, za částku 389.000,00 Kč bez DPH
- schválení výsledku VŘ radou městyse dne 10.06.2020
- FD č. 200100064 vystavena dne 25.06.2020, dodavatel: za dodávku traktorové sekačky ISEKI SXG za částku 470.690,00 Kč vč. DPH
 - předpis: ÚD č. 2006-001071 ze dne 25.06.2020
 - úhrada: výpis z BÚ u Raiffeisenbank č. 147, obrat ve výši 470.690,00 Kč ze dne 30.06.2020, ÚD č. 20-801-02253 ze dne 30.06.2020
 - zařazení do majetku: ÚD č. 2006-001358 ze dne 25.06.2020
 - Předávací protokol ze dne 25.06.2020

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

- Informace o přijatých opatřeních byla doručena přezkoumávajícímu orgánu, tj. Krajskému úřadu Jihočeského kraje dne 22.09.2020. Dokument byl osobně předán kontrolorce vykonávající přezkoumání hospodaření dne 21.09.2020.

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice městyse Ledenice "Reálná hodnota majetku určeného k prodeji" účinná od 17.09.2014
- Směrnice o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu městysem Ledenice účinná od 01.01.2017

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- Zápis č. 8 ze zasedání RM dne 13.05.2020
 - schválení účetní závěrky PO - usnesení ř. 73
- Zápis č. ze zasedání RM dne 26.02.2020
 - schválení finančního daru - usnesení č. 40
- Zápis RM ze dne 29.01.2020
 - schválení smlouvy o VB - usnesení č. 18
- Zápis RM ze dne 15.01.2020
 - schválení smlouvy o VB - usnesení č. 7
- Zápis RM ze dne 11.03.2020
 - schválení prodeje mulčovače - usnesení č. 43
- Zápis RM ze dne 16.03.2020
 - schválení pronájmu nemovitosti - usnesení č. 51
- Zápis RM ze dne 10.06.2020
 - schválení výsledku VŘ - usnesení č. 75

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- Zápis ze zasedání ZM ze dne 16.12.2019
 - schválení rozpočtu na rok 2020 - usnesení č. 155 (vč. schválení závazných ukazatelů PO aj., rozpočtu fondů)
 - schválení rozpočtu SF na rok 2020 - usnesení č. 156
- Zápis ze zasedání ZM ze dne 27.05.2020
 - schválení účetní závěrky městyse za rok 2019 - usnesení č. 195
 - seznámení se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření městyse Ledenice za rok 2019 - usnesení č. 194
 - projednání závěrečného účtu za rok 2019 - usnesení č. 196
 - schválení bezúplatného nabytí pozemků - usnesení č. 207
- Zápis ze zasedání ZM ze dne 12.02.2020
 - schválení poskytnutí dotací - usnesení č. 179

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

- Zpráva o plnění přijatých opatření byla doručena Krajskému úřadu Jihočeského kraje dne 22.09.2020.

Účetní závěrka za rok 2019

- schválena v ZM dne 27.05.2020
- Protokol o schválení účetní závěrky ze dne 27.05.2020
- Přeúčtování HV – ÚD č. 20-018-00016 ze dne 27.05.2020
- Stavová zpráva - odeslání dat do CSÚIS dne

Účetní závěrka zřízené příspěvkové organizace za rok 2019

- Základní škola, základní umělecká škola a mateřská škola, IČO 62537547
- účetní závěrka PO schválena RM dne 13.05.2020
 - nulový HV