



KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice



KUCBX017MW9P

spisová značka: **OEKO-PŘ 13504/2022/jimau**

Číslo jednací: **KUJCK 59347/2023**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022 **obce Doubravice, IČO 00251101**

Přezkoumání bylo vykonáno v sídle územního celku ve dnech:

19.10.2022 jako dílčí přezkoumání

04.05.2023 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Doubravice za rok 2022** 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 24.08.2022 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2022 do 31.12.2022.

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Ing. Eva Pártlová**

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. 531/2022/OEKO-PŘ dne 19.07.2022.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání poskytli součinnost: Karel Fořt - starosta

Ivana Jandová – 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 inventarizace účtu 451 ke dni 31.12.2022, byl učiněn dne 09.05.2023.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2022

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 2022

➤ **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. 2

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Ve lhůtě uvedené v informaci o přijetí opatření k nápravě nebyla zaslána písemná zpráva o splnění.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

V informaci o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021 je uvedena lhůta pro zaslání písemné zprávy o plnění opatření do 01.10.2022. Ke dni dílčího přezkoumání hospodaření 19.10.2022 tato zpráva nebyla doručena.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn: neodstraněn

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

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 nevykonává 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
Obec splácí dlouhodobý úvěr evidovaný na účtu 451, zůstatek účtu 451 ke dni 31.12.2022 ve výši 115.422 Kč.
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
Ke dni 31.12.2022 obec vykazuje příjmy na položku 4213 ve výši 2.194.879 Kč, z toho prostředky EU ve výši 19.600 Kč – doplatek dotace SFŽP (na vrt).
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
V přezkoumaném období obec obdržela investiční dotaci v rámci POV Jihočeského kraje na akci "Stavební úpravy domů za účelem výstavby bytových jednotek" ve výši 266.000 Kč. Předmětem přezkoumání hospodaření bylo zaúčtování příjmu dotace., čerpání a vyúčtování dotace.
7. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
V přezkoumaném období obec uskutečnila nákup nemovitého majetku s povinností zápisu do katastru nemovitostí.

8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
Obec s majetkem státu nehospodaří.
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
Při výběru zhotovitele veřejné zakázky malého rozsahu obec postupuje dle vnitřní směrnice. Předmětem kontroly byla VZMR na akci "Nahošín - prodloužení obecní kanalizace" včetně uzavření, zveřejnění smlouvy o dílo a plnění zakázky.
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 nezastavila majetek ve prospěch třetích osob.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
V přezkoumaném období obec neuzavřela smlouvu o zřízení věcného břemene.
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 byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků v souladu se zákonem.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec nezveřejnila na profilu zadavatele Smlouvu uzavřenou dne 26.06.2018 a Dodatek č. 1 uzavřený dne 12.09.2018 na veřejnou zakázku zadávanou ve zjednodušeném podlimitním řízení pod názvem "ÚV Nahošín – obnova technologie" v ceně 1.988.000,00 Kč bez DPH, a to do 15 dnů od jejich uzavření. Smlouva (pod názvem Kupní smlouva) a Dodatek č. 1 byly zveřejněny na profilu zadavatele až dne 30.10.2018.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

<u>Název opatření:</u>	Přijetí opatření
<u>Opatření splněno dne:</u>	19.10.2022

Popis plnění opatření: Smlouva o dílo uzavřena dne 20.06.2022 se zhotovitelem ZNAKON, a.s., Sousedovice na zhotovení díla "Nahošín - prodloužení obecní kanalizace" v hodnotě plnění 1.276.000,26 Kč bez DPH byla zveřejněna na profilu zadavatele dne 27.06.2022.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků v souladu se zákonem.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec Doubravice uzavřela dne 16.4.2020 Smlouvu o dílo č. 5/2020/826-20-000 se zhotovitelem ZNAKON, a.s. Sousedovice, předmětem plnění je provedení stavebních prací na akci "oprava MK v obci Doubravice". Cena díla bez DPH: 1.239.046 Kč, cena díla vč. DPH: 1.499.246 Kč. Smlouva o dílo nebyla do 15 dnů od jejího uzavření zveřejněna na profilu zadavatele, jak ukládá § 219 zákona č. 134/2016 Sb., v platném znění.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Přijetí opatření

Opatření splněno dne: 19.10.2022

Popis plnění opatření: Smlouva o dílo uzavřena dne 20.06.2022 se zhotovitelem ZNAKON, a.s., Sousedovice na zhotovení díla "Nahošín - prodloužení obecní kanalizace" v hodnotě plnění 1.276.000,26 Kč bez DPH byla zveřejněna na profilu zadavatele dne 27.06.2022.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků v souladu se zákonem.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec Doubravice uzavřela dne 05.11.2021 Dodatek č. 1 ke Smlouvě o dílo se zhotovitelem VODASERVIS s.r.o. Žďár nad Sázavou, předmětem plnění je provedení stavebních prací na akci „Doubravice – připojení vrtu DB-1 a doplnění technologie ÚV". Cena díla 3.579.700 Kč bez DPH (4.331.437 Kč včetně DPH). Dodatek č. 1 byl zveřejněn dne 09.12.2021. Dodatek nebyl do 15 dnů od jeho uzavření zveřejněn na profilu zadavatele, jak ukládá § 219 zákona č. 134/2016 Sb., v platném znění.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO ze dne 07.06.2022

Opatření splněno dne: 19.10.2022

Popis plnění opatření: Smlouva o dílo uzavřena dne 20.06.2022 se zhotovitelem ZNAKON, a.s., Sousedovice na zhotovení díla "Nahošín - prodloužení obecní kanalizace" v hodnotě plnění 1.276.000,26 Kč bez DPH byla zveřejněna na profilu zadavatele dne 27.06.2022.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2022

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2022 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:
 - Ve lhůtě uvedené v informaci o přijetí opatření k nápravě nebyla zaslána písemná zpráva o splnění. (porušení povinnosti)
-

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 dle ust. § 15 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,77 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 5,86 %

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: 115.422 Kč

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: **4 372 860,88** .Kč

Vyhotovení zprávy:

České Budějovice, dne: 10.05.2023

Jméno a podpis kontrolorky zúčastněné na přezkoumání hospodaření:

Ing. Eva Pártlová
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

Informační doložka:

Tato zpráva má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

K zjištěním uvedeným v návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je možné podat ve lhůtě 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření písemné stanovisko, a to doručením kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání, který může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.

Návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření se stává konečným zněním zprávy okamžikem marného uplynutí lhůty 15 dnů, stanovené pro podání písemného stanoviska k dotčeným zjištěním.

Za den předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je považován den jejího dodání do datové schránky územního celku.

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 ust. § 14 odst. 1 písm. b) nebo c) zákona č. 420/2004 Sb., když za tyto přestupky lze uložit územnímu celku dle ust. 14 odst. 2 zmíněného zákona pokutu do výše 50.000 Kč, a dále přestupku podle ust. § 15 zákona 255/2012 Sb, o kontrole (kontrolní řád) – nesplnění termínu podání písemné zprávy o plnění přijatých opatření, podle něhož lze za spáchaný přestupek uložit pokutu do výše 500.000 Kč.

Orgány veřejné moci jsou v souladu se zákonem č. 300/2008 Sb., o elektronických úkonech a autorizované konverzi dokumentů, ve znění pozdějších předpisů, povinny doručovat orgánům veřejné moci prostřednictvím datové schránky. S odkazem na zákon č. 297/2016 Sb., o službách vytvářejících důvěru pro elektronické transakce, ve znění pozdějších předpisů, musí být dokumenty opatřeny kvalifikovaným elektronickým podpisem a kvalifikovaným elektronickým časovým razítkem.

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

- na rok 2022 zveřejněn od 25.11.2021 dle zákona

Rozpočtová opatření

- Zápis ze zasedání ZO konaného dne 29.10.2020, usnesení č. 42/05/2020 - pověření starosty obce ke schvalování rozpočtových opatření
- Zápis ze zasedání ZO konaného dne 11.08.2022, usnesení č. 26/04/2022 - pověření starosty obce ke schvalování rozpočtových opatření
- RO č. 3/2022 schváleno starostou obce dne 11.04.2022, zveřejněno 11.05.2022, v ZO na vědomí dne 19.05.2022
- RO č. 4/2022 schváleno starostou obce dne 09.05.2022, zveřejněno 07.06.2022, v ZO na vědomí dne 07.06.2022
- RO č. 5/2022 schváleno zastupitelstvem obce dne 07.06.2022, zveřejněno 07.06.2022
- RO č. 8/2022 schváleno starostou obce dne 15.08.2022, zveřejněno 12.09.2022, v ZO na vědomí dne 22.09.2022

Schválený rozpočet

- na rok 2022 schválen v ZO dne 28.12.2021, usnesení č. 61/08/2021, schodkový, rozdíl bude kryt z přebytků minulých let
- Příjmy: 5.450.528 Kč
- Výdaje: 10.948.158 Kč
- Financování: 5.497.630 Kč (splátka úvěru 189.519 Kč)
- Schválený rozpočet zveřejněn 29.12.2021

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Sdělení pro příspěvkovou organizaci Mateřská škola Doubravice ze dne 28.12.2021 - výše příspěvku v roce 2022 bude činit 350.000 Kč

Střednědobý výhled rozpočtu

- Střednědobý výhled rozpočtu na období 2021–2024 schválen v ZO dne 03.09.2020, zveřejněn 04.09.2020

Závěrečný účet

- Závěrečný účet za rok 2021 projednán v ZO dne 07.06.2022, schválen s výhradou, přijetí nápravných opatření, usnesení č. 15/03/2022
- - návrh zveřejněn od 11.05.2022 dle zákona
- - schválený materiál ZÚ zveřejněn 10.06.2022

Bankovní výpis

- Výpis z účtu MONETA Money Bank, a.s. č. 2022/12 ze dne 31.12.2022, AU 231 0100
- Výpis z účtu ČNB č. 12 ze dne 30.12.2022, AU 231 0110
- Výpis z účtu MONETA Money Bank, a.s. č. 2022/12 ze dne 31.12.2022, AU 451 0210

Faktura

- Čerpání investiční dotace JČK č. SDO/OEZI/1686/22 na realizaci akce "Stavební úpravy domů za účelem výstavby bytových jednotek" ve výši 266.000 Kč:
- Faktura došlá č. 2022070 ze dne 31.07.2022, dodavatel BOHEMIA KONSTRUKT s.r.o., částka 205.153,08 Kč
- Předpis: účetní doklad č. 22-001-00107 ze dne 31.07.2022, účet 042 0330
- Úhrada: výpis z účtu MONETA Money Bank, a.s. č. 111 ze dne 12.08.2022, částka 205.153,08 Kč, účetní doklad č. 22-801-00111 ze dne 12.08.2022
- Faktura došlá č. 2022084 ze dne 31.08.2022, dodavatel BOHEMIA KONSTRUKT s.r.o., částka 299.590,69 Kč
- Předpis: účetní doklad č. 22-001-00121 ze dne 31.08.2022, účet 042 0330
- Úhrada: výpis z účtu MONETA Money Bank, a.s. č. 122 ze dne 12.09.2022, částka 299.590,69 Kč, účetní doklad č. 22-801-00122 ze dne 12.09.2022
- Faktura došlá č. 2022096 ze dne 30.09.2022, dodavatel BOHEMIA KONSTRUKT s.r.o., částka 234.688,86 Kč
- Předpis: účetní doklad č. 22-001-00137 ze dne 30.09.2022, účet 042 0330
- Úhrada: výpis z účtu MONETA Money Bank, a.s. č. 137 ze dne 12.10.2022, částka 234.688,86 Kč, účetní doklad č. 22-801-00137 ze dne 12.10.2022

- Faktura došlá č. 2022107 ze dne 31.10.2022, dodavatel BOHEMIA KONSTRUKT s.r.o., částka 266.154,62 Kč
- Předpis: účetní doklad č. 22-001-00153 ze dne 31.10.2022, účet 042 0330
- Úhrada: výpis z účtu MONETA Money Bank, a.s. č. 148 ze dne 11.11.2022, částka 266.154,62 Kč, účetní doklad č. 22-801-00148 ze dne 11.11.2022, částka 266.000 Kč s UZ 711
- Faktura došlá č. 2022119 ze dne 30.11.2022, dodavatel BOHEMIA KONSTRUKT s.r.o., částka 453.996,06 Kč
- Předpis: účetní doklad č. 22-001-00169 ze dne 30.11.2022, účet 042 0330
- Úhrada: výpis z účtu MONETA Money Bank, a.s. č. 156 ze dne 07.12.2022, částka 453.996,06 Kč, účetní doklad č. 22-801-00156 ze dne 07.12.2022
- Předávací protokol ze dne 30.11.2022
- Výzva k zaplacení správního poplatku ze dne 04.10.2022, částka 1.000 Kč, uhrazena dne 10.10.2022, výpis z účtu MONETA Money Bank, a.s. č. 135 ze dne 10.10.2022, částka 1.000 Kč, účetní doklad č. 22-801-00135 ze dne 10.10.2022
- Výzva k zaplacení správního poplatku ze dne 16.03.2022, částka 10.000 Kč, uhrazena dne 23.03.2022, výpis z účtu MONETA Money Bank, a.s. č. 39 ze dne 23.03.2022, částka 10.000 Kč, účetní doklad č. 22-801-00039 ze dne 23.03.2022
- Celkem doloženo 11 dokladů o uskutečněných výdajích vztahujících se k realizaci akce v souhrnné výši 1.522.909,31 Kč
-
- Ke dni 31.12.2022 nebyl vydán kolaudační souhlas, nedokončený majetek evidován a inventarizován na účtu 042 0330 ve výši 1.572.254,31 Kč

Faktura

- Faktura došlá č. VF2202026 ze dne 08.07.2022, dodavatel BP-SERVICE, s.r.o., motorová travní sekačka, částka 20.992,29 Kč
- Předpis: účetní doklad č. 22-001-00092 ze dne 11.07.2022, zaúčtování na majetkový účet 028 0000
- Úhrada: výpis z účtu Moneta Money Bank č. 102/20220118 ze dne 20.07.2022, částka 20.992,29 Kč, účetní doklad 22-801-00102 ze dne 20.07.2022
-
- Faktura došlá č. ZDR22647 ze dne 09.06.2022, dodavatel TANATECH, s.r.o., přívěsný vozík, částka 27.491 Kč
- Předpis: účetní doklad č. 22-001-00071 ze dne 14.06.2022, zaúčtování na majetkový účet 028 0000
- Úhrada: výpis z účtu Moneta Money Bank č. 85/20220098 ze dne 14.06.2022, částka 27.491 Kč, účetní doklad 22-801-00085 ze dne 14.06.2022

Faktura

- Plnění SOD uzavřené se zhotovitelem ZNAKON, a.s., Sousedovice na realizaci akce: "Nahošín – prodloužení obecní kanalizace":
- Faktura došlá č. 20220759 ze dne 09.12.2022, částka 1.161.954,17 Kč
- Předpis: účetní doklad č. 22-001-00174 ze dne 09.12.2022, účet 042 0200
- Úhrada: výpis z účtu MONETA Money Bank, a.s. č. 162 ze dne 19.12.2022, částka 1.161.954,17 Kč, účetní doklad č. 22-801-00162 ze dne 19.12.2022
- Faktura došlá č. 20220808 ze dne 20.12.2022, částka 382.006,15 Kč
- Předpis: účetní doklad č. 22-001-00182 ze dne 20.12.2022, účet 042 0200
- Úhrada: výpis z účtu MONETA Money Bank, a.s. č. 166 ze dne 27.12.2022, částka 382.006,15 Kč, účetní doklad č. 22-801-00166 ze dne 27.12.2022
-
- Ke dni 31.12.2022 nedokončený majetek evidován a inventarizován na účtu 042 0200 v celkové výši 1.614.960,32 Kč
- Kolaudační souhlas s užíváním stavby vydán 22.02.2023

Hlavní kniha

- Hlavní kniha analytická 09/2022

Hlavní kniha

- Hlavní kniha analytická 12/2022

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur ze dne 23.11.2022
- Inventarizační zpráva o provedené inventuře k 31.12.2022 ze dne 20.01.2023
- Inventurní soupisy účtů ke dni 31.12.2022:
- účet č. 019, 022, 082,
- účet č. 021–021 0210, 021 0310 - zastavené budovy,
- účet č. 031–031 0420 - zastavené pozemky,
- účet č. 028 - inv. č. 1152 - motorová travní sekačka s pojezdem, částka 20.992,29 Kč, inv. č. 1150 - přívěsný vozík ZASLAW, částka 27.491 Kč,
- účet č. 042–042 0200 - Prodloužení obecní kanalizace Nahošín,
- účet č. 042 0330 - Stavební úpravy domů za účelem výstavby bytových jednotek,
- účet č. 231, 261, 311, 314, 315, 321, 331, 336, 374, 388, 403, 451.

Kniha došlých faktur

- za období 1/2022-12/2022, doklad č. 22-001-00001 až 22-001-00194 v celkové výši 8.045.673,39 Kč, ke dni 31.12.2022 neuhrzena částka 35.447,29, inventarizována na účtu 321

Kniha došlých faktur

- za období 1/2022-12/2022, ke dni 30.09.2022 doklad č. 22-001-00001 až 22-001-00130

Kniha odeslaných faktur

- za období 1/2022-12/2022, doklad č. 22-002-00001 až 22-001-00010 v celkové výši 1.164.241,97 Kč, ke dni 31.12.2022 uhrazeny všechny faktury, inventarizace účtu 311

Kniha odeslaných faktur

- za období 1/2022-12/2022, ke dni 30.09.2022 doklad č. 22-002-00001 až 22-001-00008

Odměňování členů zastupitelstva

- Zápis z ustavujícího zasedání ZO konaného dne 20.10.2022 - volba neuvolněných členů zastupitelstva obce, schválení výše odměn
- Výplatní lístky neuvolněných členů zastupitelstva obce za 12/2022

Pokladní kniha (deník)

- Pokladní deník za období od 01.09.2022 do 30.09.2022, doklad č. 22-701-00164 až 22-701-00175

Pokladní kniha (deník)

- Pokladní deník za období od 01.12.2022 do 31.12.2022, doklad č. 22-701-00189 až 22-701-00212, konečný zůstatek ke dni 31.12.2022 ve výši 64.708 Kč inventarizován na účtu 261

Příloha rozvahy

- sestavená ke dni 30.09.2022

Příloha rozvahy

- sestavená ke dni 31.12.2022

Rozvaha

- sestavená ke dni 30.09.2022

Rozvaha

- sestavená ke dni 31.12.2022

Účetnictví ostatní

- Účetní závěrka obce Doubravice za rok 2021 schválena v ZO dne 07.06.2022, usnesení č. 16/03/2022
- Protokol o schválení účetní závěrky obce ke dni 31.12.2022 ze dne 07.06.2022
- Stavová zpráva ze dne 09.06.2022
- VÚD č. 22-007-00023 ze dne 07.06.2022 - přeúčtování výsledku hospodaření za rok 2021
-
- Účetní závěrka příspěvkové organizace Mateřská škola Doubravice za rok 2021 schválena v ZO dne 07.06.2022, usnesení č. 14/03/2022, schválení převodu výsledku hospodaření za rok 2021 ve výši 22.113,10 Kč do rezervního fondu

Účtový rozvrh

- platný ke dni 31.12.2022

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2022

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestavený ke dni 30.09.2022

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestavený ke dni 31.12.2022

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený ke dni 30.09.2022

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený ke dni 31.12.2022

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- Mateřská škola Doubravice ke dni 30.09.2022

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- Mateřská škola Doubravice ke dni 30.09.2022

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2022 č. SDO/OEZI/1686/22 uzavřena dne 23.06.2022
- Investiční dotace na realizaci akce "Stavební úpravy domů za účelem výstavby bytových jednotek" ve výši 266.000 Kč, max. 60 % z celkových uznatelných výdajů akce, UZ 711
- Příjem dotace:
- Výpis z účtu Moneta Money Bank č. 99/20220114 ze dne 14.07.2022, účetní doklad č. 22-801-00099 ze dne 14.07.2022
- Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jihočeského kraje v roce 2022 ze dne 16.12.2022, investiční výdaje celkem ve výši 1.522.909,31 Kč
- VÚD č. 22-007-00060 ze dne 31.12.2022 - zaúčtování dohadného účtu MD 388/DAL 403 ve výši 266.000 Kč
- Oznámení JČK ze dne 02.02.2023 - k vyúčtování zálohy investiční dotace ve výši 266.000 Kč došlo ke dni 01.02.2023
- VÚD č. 23-007-00005 ze dne 01.02.2023 - vyúčtování zálohy investiční dotace ve výši 266.000 Kč

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo uzavřena dne 20.06.2022 se zhotovitelem ZNAKON, a.s., Sousedovice
- Předmět smlouvy: Nahošín – prodloužení obecní kanalizace
- Čas plnění: dokončení max. do 31.12.2022
- Cena prací: 1.276.000,26 Kč bez DPH, 1.543.960,31 Kč vč. DPH
- - zveřejněna na profilu zadavatele dne 27.06.2022

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

- Kupní smlouva uzavřena dne 03.08.2022
- Obec Doubravice jako "prodávající"
- Fyzická osoba jako "kupující"
- Předmět převodu: pozemek parc. č. 1448/66 v k.ú. Doubravice u Strakonice o výměře 62 m²
Kupní cena: 3.100 Kč
- Předpis pohledávky: účetní doklad č. 22-007-00030 ze dne 03.08.2022
- Úhrada pohledávky: PPD č. 162 ze dne 08.08.2022, částka 3.100 Kč, účetní doklad č. 22-701-00162
- Vyrozměnění o provedeném vkladu do KN ve věci sp. zn. V-4282/2022-307 - právní účinky zápisu k okamžiku 02.09.2022
- VÚD č. 22-007-00037 ze dne 02.09.2022 - odúčtování prodaného pozemku z majetku obce v účetní hodnotě
- Vnitřní směrnice obce Doubravice č. 1/2020, účinnost od 29.10.2020 (vč. pravidel pro přecenění reálnou hodnotou)
- Záměr prodeje pozemku – Oznámení o nakládání s obecním majetkem - zveřejněn od 17.05.2022 do 03.06.2022
- Zápis ze zasedání ZO konaného dne 07.06.2022, usnesení č. 17/03/2022 - schválení prodeje části pozemku

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Veřejná zakázka malého rozsahu na akci "Nahošín – prodloužení obecní kanalizace"
- Výzva ze dne 20.05.2022 zaslána 3 firmám
- Protokol z otevírání obálek, posouzení a hodnocení nabídek veřejné zakázky malého rozsahu ze dne 31.05.2022 - doručeny a hodnoceny 3 nabídky, jako nejvýhodnější byla hodnocena nabídka firmy ZNAKON a.s., Sousedovice s nejnižší nabídkovou cenou 1.276.000,26 Kč bez DPH, 1.543.960,31 Kč vč. DPH
- ZO ze dne 07.06.2022, usnesení č. 20/03/2022 - schválení dodavatele veřejné zakázky firmu ZNAKON a.s s nabídkou ve výši 1.543.960,31 Kč vč. DPH

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

- Informace o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021, doručena 10.06.2022
- Lhůta pro zaslání písemné zprávy o plnění opatření: do 01.10.2022

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice č. 1/2016 k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu včetně dodatku č. 1 a 2, účinnost od 19.12.2018

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- Zápis z ustavujícího zasedání ZO konaného dne 20.10.2022 - volba neuvolněných členů zastupitelstva obce, schválení výše odměn

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- Zápis ze zasedání ZO konaného dne 28.12.2021 - schválení rozpočtu na rok 2022
- Zápis ze zasedání ZO konaného dne 19.05.2022 - projednání výběrového řízení na zhotovitele akce "Stavební úpravy domů za účelem výstavby bytových jednotek" - schválení výzvy, složení komise, oslovených firem, projednání výběrového řízení na zhotovitele akce "Nahošín – prodloužení obecní kanalizace" - schválení výzvy, složení komise, oslovených firem, schválení poskytnutí finančního daru
- Zápis ze zasedání ZO konaného dne 07.06.2022 - schválení závěrečného účtu za rok 2021, schválení účetní závěrky obce a MŠ za rok 2021, schválení zhotovitele akce "Stavební úpravy domů za účelem výstavby bytových jednotek", schválení zhotovitele akce "Nahošín – prodloužení obecní kanalizace" - m, schválení prodeje pozemku

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

- Zpráva o plnění přijatých opatření za rok 2021 doručena KU JČK dne 19.10.2022