



KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice



KUCBX01BEUQQ

Spisová značka: **OEKO-PŘ 57848/2023/jimau**

Číslo jednací:

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023

obce Sousedovice, IČO 00251798

Přezkoumání bylo vykonáno v sídle územního celku ve dnech:

27.09.2023 jako dílčí přezkoumání

04.03.2024 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Sousedovice za rok 2023** 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 17.07.2023 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2023 do 31.12.2023.

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Jana Hůlková**

Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č.: 472/2023/OEKO-PŘ dne 19.07.2023.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání poskytli součinnost:

Pavel Polanka – starosta

Božena Mikasová – referentka

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 ověření poměrových ukazatelů dle § 10, odst. 4 písm. c), byl učiněn dne 04.03.2024.

A. Výsledek dílčích přezkoumání**A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2023**

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 2023

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.

B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

- Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků
- přezkoumán: Ano
- Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
ÚC nezřídil žádný peněžní fond.
- Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
ÚC neprovozuje podnikatelskou činnost.
- 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 nesdružuje žádné prostředky.

5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
ÚC eviduje dlouhodobý úvěr s měsíční splátkou 8.333,00 Kč, tj. 99.996,00 Kč ročně.
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán: Ano
7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
ÚC nehospodaří s majetkem státu.
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
Obec přijala 165 dodavatelských faktur – všechny faktury byly uhrazeny.
Obec vystavila 35 odběratelských faktur - k datu splatnosti byly všechny faktury uhrazeny.
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
ÚC neručí za závazky těchto osob.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
ÚC nemá zastavený majetek.
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- přezkoumán: Ano
16. 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:

V případě souběhu výkonu více funkcí u neuvolněného člena zastupitelstva obce byla odměna poskytnuta v nesprávné výši nebo nebyla poskytnuta.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Zastupitelstvo obce na svém ustavujícím zasedání dne 21.10.2022 zřídilo kulturní komisi. Dle § 117 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů zastupitelstvo může zřizovat výbory jako své iniciativní a poradní orgány. Zřizování komisí patří do kompetence rady obce. Rovněž byla stanovena odměna předsedovi komise ve výši 1.000 Kč a členům komise ve výši 300 Kč. Členkou komise je mimo jiné členka zastupitelstva obce, které byla schválena odměna za člena zastupitelstva ve výši 1.000 Kč. Kontrolou odměňování za měsíc 11/22 bylo zjištěno, že této člence zastupitelstva bylo vyplaceno 1.300 Kč. Podle § 74 odst. 3 zákona o obcích může být v případě souběhu výkonu více funkcí neuvolněnému členovi zastupitelstva poskytnuta odměna až do výše souhrnu odměn za tři různé funkce. Do tohoto souhrnu lze zahrnout pouze odměny za výkon funkce člena rady obce, předsedy nebo člena výboru zastupitelstva, předsedy nebo člena komise rady anebo předsedy nebo člena zvláštního orgánu. Pokud zastupitelstvo obce nerozhodne o možnosti souhrnu odměn, náleží neuvolněnému členovi zastupitelstva obce odměna za funkci, za kterou mu náleží nejvyšší odměna schválená zastupitelstvem obce.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: usnesení ZO ze dne 27.06.2023

Opatření splněno dne: 27.09.2023

Popis plnění opatření: Usnesení ZO č. 12/179/23 ze dne 28.02.2023: "ZO schvaluje pro člena zastupitelstva obce, který je současně členem kulturní komise. Odměna ve výši 1.300 Kč hrubého ode dne 01.03.2023. ZO nepožaduje vrácení finančních prostředků vyplacených p. Kateřině Mocové za období od 21.10.2022 do 31.01.2023, protože se jedná o nevýznamnou částku."

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek chybně uvedl v příloze doplňující informace k položce "A.II.1. Pozemky" rozvahy.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou inventurního soupisu účtu 031 Pozemky k 31.12.2022 bylo zjištěno, že obec vykazuje všechny pozemky zatížené věcným břemenem bez ohledu na druh pozemku na analytickém účtu 031 0580. Hodnota zde uvedená se přenáší do přílohy na řádek H.5. Ostatní pozemky. Protože účet 031 0580 obsahuje různé druhy pozemků, nejen ostatní, není informace přenesená na řádek H.5. správná.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: usnesení ZO ze dne 27.06.2023

Opatření splněno dne: 27.09.2023

Popis plnění opatření: UD č. 23-007-000013 ze dne 30.06.2023 došlo k přeúčtování pozemků zatížených věcným břemenem na odpovídající analytické účty (z 031 0580 Ostatní pozemky s VB na 031 0380 Zahrady, pastviny, louky...zatížené VB)

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel obsahové vymezení položek rozvahy "D.III. Krátkodobé závazky".

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou inventurního soupisu účtu 374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery k 31.12.2022 bylo zjištěno, že zde obec nesprávně vykazuje přijatou dotaci na Zpracování PD pro výstavbu obecních domů v obci Sousedovice ve výši 328.930 Kč. Tato částka je doložena smlouvou o poskytnutí dotace z JČK ze dne 14.9.2021. Podle této smlouvy je realizace projektu do 31.12.2023. Protože se jedná o dlouhodobou zálohu, měla být zaúčtována na účet 472 Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: usnesení ZO ze dne 27.06.2023

Opatření splněno dne: 27.09.2023

Popis plnění opatření: UD č. 23-007-00002 ze dne 01.02.2023 - přeúčtování na účet 472 Dlouhodobé přijaté zálohy na transfer.

Opatření ne/bylo splněno: Napraveno.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2023

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2023 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

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 8,01 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 4,74 %
- 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: 275.017,00 Kč

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 5.168.180,85 Kč

Vyhotovení zprávy:

České Budějovice, dne 04.03.2024

Jméno a podpis kontrolorky zúčastněné na přezkoumání hospodaření:

Jana Hůlková
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

Informační doložka:

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

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

Poučení:

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**

- Zveřejnění na ÚD a na internetových stránkách (15 dní před projednáním): od 30.11.2022 dosud

Rozpočtová opatření

- Delegace pravomocí k provádění rozpočtových opatření (§ 102 odst. 2 písm. a) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů – schváleno dodatkem č. 4 ke směrnici k rozpočtovému hospodaření ze dne 20.11.2018 – pravomoc starosty schvalovat RO v příjmech neomezeně, ve výdajích do výše 5000.000,00 Kč na položku
- Ke dni dílčího PH bylo schváleno 11 rozpočtových opatření – všechna byla schválena starostou obce a zveřejněna v zákonném termínu
- Obec – rozpočtová změna č. 1/2023, schváleno starostou obce dne 02.01.2023, Zveřejněno 5.01.2023
- PŘÍJMY:
- pol. 4111, UZ: 98008 – Neinvestiční transfer na volby prezidenta, 37.000,00 Kč
- Obec – rozpočtová změna č. 2/2023, schváleno starostou obce dne 01.02.2023, Zveřejněno 06.02.2023
- Obec-rozpočtová změna č. 3-7/2023
- Zveřejněno 8. 3. 2023
- Obec – rozpočtová změna č.8/2023
- Zveřejněno 4. 4. 2023
- Obec-Rozpočtová změna č. 9/2023
- Zveřejněno 3. 5. 2023
- Obec – Rozpočtová změna č. 10/2023
- Zveřejněno 5. 6. 2023
- Rozpočtové opatření č. 11/2023, schváleno starostou obce dne 01.07.2023, zveřejněno: 04.07.2023

Schválený rozpočet

- ROZPOČET NA ROK 2022 schválen jako vyrovnaný/schodkový/přebytkový (ponechte správnou odpověď):
- Schválení rozpočtu usnesením ZO č. 3/177/22 ze dne: 21.12.2022
- PŘÍJMY: 4.993.500,00 Kč
- VÝDAJE: 4.470.500,00 Kč
- FINANCOVÁNÍ:
- Pol. 8115: 0,00 Kč
- Pol. 8124: 523.000,00 Kč
- Zveřejnění schváleného rozpočtu na ÚD a na internetových stránkách obce (do 30 dnů ode dne jeho schválení): od 27.12.2022

Střednědobý výhled rozpočtu

- Zveřejnění schváleného SVR na roky 2019-2027 na internetových stránkách obce od: 18.12.2018
- Dlouhodobé závazky: na účtu 451 Dlouhodobé úvěry (2 úvěry), roční spl. cca 523.000,00 Kč (posl. spl. v r. 2024)
- Dlouhodobé pohledávky: 0,00 Kč

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): od 07.06.2023
- Projednání závěrečného účtu – usnesení ZO č. 4/182/23 ze dne:27.06.2023, výrok: souhlas s celoročním hospodařením bez výhrad
- Přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření zpracované přezkoumávacím orgánem: ANO
- Zveřejnění schváleného ZÚ vč. Zprávy o výsledku PH na ÚD a na internetových stránkách obce (do 30 dnů ode dne jeho schválení) od: 29.06.2023

Faktura

- 042 0605 Rekonstrukce Tůně
- Usnesení ZO č. 7/181/23 ze dne 06.06.2023: schválení nabídky na realizaci VŘ na zpracování výběrového řízení a následné administrace k akci ve výši 42.350,00 Kč vč. DPH

- DFA č. 2023009 vystavena dne 26.05.2023, Dodavatel: Eva Čechtická, Označení dodávky: za zpracování dotační žádosti, včetně povinných příloh a následné podání v el. prostředí, Celkem k úhradě: 30.250,00 Kč
- DFA č. 2023023 vystavena dne 28.12.2023, Dodavatel: Eva Čechtická, Označení dodávky: za výběrové řízení, Celkem k úhradě: 18.150,00 Kč
-
- 042 0302 Stavební úpravy a modernizace pohostinství v obj. čp. 50 Sousedovice"
- DFA č. 07/2023 ze dne 24.10.2023, Dodavatel: M. Vačkářová, Označení dodávky: zpracování projektové dokumentace, Celkem k úhradě: 36.500,00 Kč
-
- 042 0302 Výstavba obecních domů
- DFA č. 230100003 ze dne 24.02.2023, Dodavatel: ANTISTAV s.r.o., Karlovy Vary, Označení dodávky: demolice budovy v obci Sousedovice na základě SOD ze dne 06.01.2023, dodatku č. 1 ze dne 24.01.2023 a předávacího protokolu ze dne 23.02.2023, Celkem k úhradě: 841.513,00 Kč
- Předpis (042 0302): UD č. 23-001-00029 ze dne 13.03.2023
- Úhrada: BV č. 3, Odchozí úhrada ve výši 841.513,00 Kč – UD č. 23-801-00003 ze dne 15.03.2023 (par. 3612/pol. 6121)
- DFA č. 230100004 ze dne 24.02.2023, Dodavatel: ANTISTAV s.r.o., Karlovy Vary, Označení dodávky: úprava terénu navazujícího na demolici stavby na základě objednávky, Celkem k úhradě: 15.000,00 Kč
- ---
- 042 0112 Instalace FVE
- DFA č. FV23103 ze dne 19.09.2023, Dodavatel: JABU, s.r.o., Označení dodávky: zpracování projektové dokumentace, Celkem k úhradě: 25.410,00 Kč

Faktura

- FAKTURY DOŠLÉ:
- DFA č. 2023/086 ze dne 09.08.2023, Dodavatel: Jiří Vrbský, Skočice, Označení dodávky: výměna plynového kotle Viessmann Vitodens 111-W (dle cenové nabídky) na akci OU Sousedovice (v budově OU), Celkem k úhradě: 136.367,00 Kč
- Předpis: UD č. 23-001-00096 ze dne 09.08.2023
- Úhrada: BV č. 8, Odchozí úhrada ve výši 136.367,00 Kč – UD č. 23-801-00008 ze dne 21.08.2023 (par. 3639/pol. 5169)
- Opr. UD č. 23-007-00021 ze dne 27.09.2023 (přeúčtování z 518 na 511, a z pol. 5171)
- ---
- 042
- DFA č. 230100003 ze dne 24.02.2023, Dodavatel: ANTISTAV s.r.o., Karlovy Vary, Označení dodávky: demolice budovy v obci Sousedovice na základě SOD ze dne 06.01.2023, dodatku č. 1 ze dne 24.01.2023 a předávacího protokolu ze dne 23.02.2023, Celkem k úhradě: 841.513,00 Kč
- Předpis (042 0302): UD č. 23-001-00029 ze dne 13.03.2023
- Úhrada: BV č. 3, Odchozí úhrada ve výši 841.513,00 Kč – UD č. 23-801-00003 ze dne 15.03.2023 (par. 3612/pol. 6121)
- ---
- 042
- DFA č. 2380599 ze dne 29.06.2023, Dodavatel: JEDNOTA, spotřební družstvo ve Volyni, Označení dodávky: příspěvek na částečnou úhradu mzdových nákladů za měsíc červen, Celkem k úhradě: 3.000,00 Kč
- Předpis (042 0302): UD č. 23-001-00029 ze dne 13.03.2023
- Úhrada: BV č. 7, Odchozí úhrada ve výši 3.000,00 Kč – UD č. 23-801-00003 ze dne 15.03.2023 (par. 3639/pol. 5213)
- ---
- 042 0112 FVE
- DFA č. FV23103 ze dne 19.09.2023, Dodavatel: JABU, s.r.o., Chotýčany 93, 37362 Chotýčany, Označení dodávky: zpracování projektové dokumentace – instalace FVE na čp.23 a 41, Celkem k úhradě: 25.410,00 Kč
- Předpis (042 0112): UD č. 23-001-00118 ze dne 19.09.2023
- Úhrada: BV č. 7, Odchozí úhrada ve výši 25.410,00 Kč – UD č. 23-801-00009 ze dne 26.09.2023 (par. 3639/pol.6121)

Faktura

- VYDANÉ FAKTURY:
- VFA č. 23-002-00007 ze dne 21.02.2023, Odběratel: Znakon a.s., Označení dodávky: nájem prostor čp. 50, Celkem k úhradě: 1.500,00 Kč
- Předpis (MD311/DAL 603 0300, 343): UD č. 23-002-00007 ze dne 21.02.2023
- Inkaso: BV č. 169, Příchozí úhrada ve výši 1.500,00 Kč ze dne 29.08.2023 (par. 3639/pol. 2132)
- ---
- VFA č. 23-002-00019 ze dne 05.06.2023, Odběratel: EKO-KOM a.s., Označení dodávky: zpětný odběr odpadu – evidenční číslo 40/0253, Celkem k úhradě: 23.251,00 Kč
- Předpis (MD311/DAL 602 0300, 343): UD č. 23-002-00019 ze dne 05.06.2023
- Inkaso: BV č. 7, Příchozí úhrada ve výši 23.251,00 Kč ze dne 03.07.2023 (MD 231 0100/DAL 311 0000, par. 3725/pol. 2111)

Hlavní kniha

- 8/2023, 12/2023

Inventurní soupis majetku a závazků

- Podpisové vzory členů inv. komise
- Plán inventur
- Inventarizační zpráva ze dne 26.01.2024
-
- Inventurní soupis majetku a závazků
- 018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek – bez pohybu
- 078 Oprávky k DNHM
- 019 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek – bez pohybu
- PŘÍRŮSTEK:
- Inv. č. DM083 Kamerový systém, pořizovací cena: 40.055,00 Kč
- 079 Oprávky k ostatnímu dlouhodobému majetku
- 021 Stavby – bez pohybu
- 081 Oprávky ke stavbám
- 022 Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí
- 082 Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí
- PŘÍRŮSTKY:
- 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek
- PŘÍRŮSTKY, např.:
- Inv. karta, Název: Mobilní telefon Xiaomi Redmi10C, Inv. č.: DM076, Datum zařazení: 28.01.2023, Pořizovací cena: 4.028,00 Kč
- Inv. karta, Název: Štípač dřeva, Inv. č.: DM077, Datum zařazení: 11.05.2023, Pořizovací cena: 15.670,00 Kč
- Inv. karta, Název: Stůl Tavio k prodejně, Inv. č.: DM078, Datum zařazení: 17.07.2023, Pořizovací cena: 5.029,00 Kč
- Inv. karta, Název: Odpadkový koš na psí exkrementy tůl Tavio k prodejně, Inv. č.: DM078, Datum zařazení: 17.07.2023, Pořizovací cena: 5.029,00 Kč
- Inv. karta, Název: Kontejner plastový na kov, Inv. č.: DM084, Datum zařazení: 14.12.2023, Pořizovací cena: 8.779,00 Kč
- Inv. karta, Název: Mobilní telefon Motorola, Inv. č.: DM085, Datum zařazení: 31.12.2023, Pořizovací cena: 4.197,00 Kč
- 088 Oprávky k DDHM
- 041 Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek
- PŘÍRŮSTEK:
- Změna územního plánu, 24.200,00 Kč
- 901 Jiný DNHM
- 042 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek
- 231 Základní běžný účet
- BV ČSOB č. 2023/12: Konečný zůstatek: 1.404.086,92 Kč
- BV ČSOB č. 2023/12: Konečný zůstatek: 1.013.212,84 Kč
- BV ČSOB č. 2023/12: Konečný zůstatek: 3.574.335,82 Kč
- BV ČNB č. 12: Konečný zůstatek: 635.883,45 Kč
- CELKEM: 6.627.519,03 Kč
- 244 Termínované vklady krátkodobé

- BV ČSOB č. 2023/2 č. 2023/2 – přehled pohybů na účtu od 01.07.2023 do 31.12.2023: Konečný zůstatek: 4.101.111,11 Kč
- 261 Pokladna
- vč. výčetky platidel
- 314 Odběratelé
- 314 Krátkodobé poskytnuté zálohy
- Doloženo Přílohami k fakturám za plyn a elektřinu – způsob úhrady: Inkaso
- 319 Pohledávky z přerozdělovaných daní
- 321 Dodavatelé
- doloženo knihou faktur (zbývá zaplatit 43.391,75 Kč a vyúčtováním vody (zbývá zaplatit 80.107,00 Kč)
- 324 Krátkodobé přijaté zálohy
- 331 Zaměstnanci
- 336 Sociální zabezpečení
- 337 Zdravotní pojištění
- 342 Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění
- 343 Daň z přidané hodnoty
- Doloženo přiznáním k dani z přidané hodnoty za 4 čtvrtletí roku 2023
- 374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery
- Doloženo Předběžným vyúčtováním volby prezidenta ČR, Celkem poskytnuto: 37.000,00 Kč
- 388 Dohadné účty aktivní
- Doloženo soupisem výdajů na volby – celkem vyčerpano: 30.047,00 Kč
- 389 Dohadné účty pasivní
- Doloženo ve výši záloh (SU 314) - energie+ plyn
- 403 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku
- Doloženo Přehledem transferů podle inventárních čísel KEO4 1.12.10 R60a
- 406 Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody
- Doloženo zjednodušeným inv. soupisem KEO4 1.12.10 UC014
- 451 Dlouhodobé úvěry
- Doloženo BV ČSOB č. 2023/12, Konečný zůstatek: 275.017,00 Kč
- 472 Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery
- Doloženo Smlouvou o poskytnutí dotace SDO/OEZI/2079/21 reg. č. 477-011/21 na akci "Zpracování PD pro výstavbu obecních domů v obci Sousedovice" – poskytnuta záloha ex ante ve výši 328.930,00 Kč

Kniha došlých faktur

- Obec přijala 175 dodavatelských faktur v celkové částce plnění 2.432.338,82 Kč – všechny faktury byly uhrazeny.

Kniha odeslaných faktur

- Obec vystavila 46 odběratelských faktur v celkové částce plnění 722.212,26 Kč, k datu splatnosti byly všechny faktury uhrazeny.

Odměňování členů zastupitelstva

- Souhrnný mzdový list os. č. 52 za období 1-8/2023 - zastupitelka a zároveň členka kulturní komise – usn. ZO č. 12/179/23 ze dne 28.02.2023 schválena měsíční odměna ve výši 1.300,00 Kč poskytnuta od 01.03.2023
- Souhrnný mzdový list os. č. 8 za období 1-8/2023 - starosta – usn. ZO č. 1.13 ze dne 21.10.2022 schválena měsíční odměna ve výši 20.000,00 Kč

Pokladní doklad

-

Pokladní kniha (deník)

- 12/2023

Příloha rozvahy

- k 31.08.2023, k 31.12.2023

Rozvaha

- k 31.08.2023, k 31.12.2023

Účetní doklad

- Vytvoření dohadné položky k dotaci na volby – UD č. 23-007-00035 ze dne 31.12.2023, 30.047,00 Kč

Účetnictví ostatní

- Podklady pro schválení účetní závěrky ÚC:
- Rozvaha k 31.12.2021
- Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2021
- Příloha k 31.12.2021
- Inventarizační zpráva k 31.12.2021 ze dne 24.01.2023 – nebyly zjištěny rozdíly
- Zpráva o výsledku PH za rok 2022
- Schválení účetní závěrky – zápis ZO č. 4/182/23 ze dne 27.06.2023
- Protokol o schválení účetní závěrky obce ze dne 27.06.2023
- Stavová zpráva ze dne 09.07.2023 (zaslání do CSÚIC)
- Převedení výsledku hospodaření na účet 432 Výsledek hospodaření předcházejících účetních období – zisk ve výši: 2.015.743,96 Kč – UD č. 23-007-00011 ze dne 27.06.2022

Účtový rozvrh

- na rok 2023

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.08.2023

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.08.2023

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 05.06.2023, Dárce: obec Sousedovice, Obdarovaný: SDH Sousedovice, Dar: finanční dar ve výši 15.000,00 Kč
- Předpis daru: UD č. 23-003-00012 ze dne 05.06.2023, 15.000,00 Kč
- Vyplacení daru: BV č. 6, odchozí úhrada ve výši 15.000,00 Kč ze dne 22.03.2022 – UD č. 23-801-00006 ze dne 06.06.2023 (par. 5512/ pol. 5222)

Dohody o provedení práce

-

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Akce/účel: "Sousedovice – Dopravní automobil"
- ROZHODNUTÍ O POSKYTNUTÍ DOTACE ze dne 21.08.2023
- Poskytovatel: Ministerstvo vnitra
- Útvar: MV-GR HZS ČR
- Typ financování: Ex ante
- Výše dotace: 450.000,00 Kč
- SOUHRN FINANCOVÁNÍ:
- Účast státního rozpočtu/dotace r. 2023: 450.000,00 Kč
- Vlastní zdroje: 764.727,00 Kč
- CELKEM: 1.214.727,00 Kč
- TERMÍNY AKCE:
- Vydání registrace akce: 16.05.2023
- REALIZACE AKCE (PROJEKTU) stanovená poskytovatelem: 31.05.2024
- Předložení dokumentace k závěrečnému vyhodnocení akce: 31.08.2024
- Lhůta pro dosažení účelu akce: 31.08.2024
- ---
- Kupní smlouva ze dne 09.08.2023, Prodávající: Auto Trutnov s.r.o., Předmět koupě: Ford Transit, Provedení: Kombi LH (mr 2023), Plánovaný termín dodání: 30.04.2024, Cena zboží: bez DPH: 1.003.906,00 Kč, cena vč. DPH: 1.214.727,00 Kč
- ---
- Předpis podmíněné pohledávky dotace: UD č. 23-007-00019 ze dne 21.08.2023 (MD 915/DAL 999 0915)
- Plnění: v r. 2023 NENÍ

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- obec neposkytla v kontrolovaném období dotaci na základě veřejnoprávní smlouvy

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Akce/účel: "Výstavba multifunkčního hřiště – Bohunice"
- ROZHODNUTÍ O POSKYTNUTÍ DOTACE ze dne 19.12.2022, Poskytovatel: MMR
- Typ financování: Ex ante, Výše dotace: 887.921,00 Kč
- SOUHRN FINANCOVÁNÍ:
- Účast státního rozpočtu/dotace r. 2022: 887.921,00 Kč

- Vlastní zdroje: 361.664,00 Kč
- CELKEM: 1.249.585,00 Kč
- TERMÍNY AKCE:
- REALIZACE AKCE (PROJEKTU) stanovená poskytovatelem:
- Ukončení: 31.05.2023
- Předložení dokumentace k závěrečnému vyhodnocení akce (projektu): 30.09.2023
- ---
- Smlouva o dílo ze dne 31.08.2022, Zhotovitel: Český trávník s.r.o., Předmět smlouvy: "Revitalizace sídelní zeleně v obci Vráž", Ukončení realizace: 31.05.2023, Celková cena díla vč. DPH: 1.249.585,00 Kč

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Název akce: "Tůně Sousedovice" - spolufinancováno Evropskou unií
- ROZHODNUTÍ O POSKYTNUTÍ DOTACE ze dne 05.04.2023
- Poskytovatel: Agentura ochrany přírody a krajiny České republiky
- Financování akce:
- Poskytovaná dotace ze SR: 1.003.871,00 Kč
- Výše dotace: 887.921,00 Kč
- Typ financování: Ex post
- Účel: výstavba tůň v k.ú. Sousedovice – vytvoření přírodě blízkých tůň, které zadržením vody v krajině přispějí ke zmírnění dopadů změn klimatu.
- Lhůta, v níž má být stanoveného účelu dosaženo: 29.02.2024
- ---
- Smlouva o dílo ze dne 31.08.2022, Zhotovitel: Český trávník s.r.o., Předmět smlouvy: "Revitalizace sídelní zeleně v obci Vráž", Ukončení realizace: 31.05.2023, Celková cena díla vč. DPH: 1.249.585,00 Kč

Smlouvy nájemní

-

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

- Smlouvy o převodu majetku (prodej) - bez přecenění reálnou hodnotou
- Uveřejnění záměru prodeje či směny pozemku p. č. 202, 203 a 285/3 v k.ú. Smiradice na úřední desce obce a způsobem umožňujícím dálkový přístup dle § 39 zákona o obcích: vyvěšeno: 26.09.2022, sejmuto: 20.10.2022
- Usnesení ZO č. 9/177/22 ze dne 21.12.2022 –Schválení prodeje části pozemku oddělených dle GP ze dne 13.12.2022, Cena je stanovena ve výši 200,00 Kč/1 m², tj. celkem 52.200,00 Kč
- Kupní smlouva ze dne 08.03.2022, prodávající: obec Sousedovice, Kupující: A.H., prodávány pozemek: 203/2 o výměře 63 m², 285/7 o výměře 27 m² a 202/2 o výměře 171 m², všechny v k.ú. Smiradice (odděleny z pozemků dle záměru), Kupní cena: 52.200,00 Kč, Doložka osvědčující platnost právního jednání je přílohou KS.
- ---
- Vyrozmění o provedeném vkladu do KN ve věci sp. zn. V-1198/2023-307, Právní účinky zápisu k okamžiku: 09.03.2023
- Zrušený stav:
- pozemek p. č. 202, Výměra: 207 m², Druh pozemku: ostatní plocha
- pozemek p. č. 203, Výměra: 81 m², Druh pozemku: ostatní plocha
- pozemek p. č. 285/5, Výměra: 5.617 m², Druh pozemku: ostatní plocha
- Nový stav:
- pozemek p. č. 202/1, Výměra: 36 m², Druh pozemku: ostatní plocha
- pozemek p. č. 203/1, Výměra: 18 m², Druh pozemku: ostatní plocha
- pozemek p. č. 285/5, Výměra: 5.590 m², Druh pozemku: ostatní plocha
- Předpis pohledávky (311 0800/D647 0300): UD č. 23-004-000074 ze dne 08.03.2023 (ÚJ poučena o účtování pohledávky dnem návrhu na vklad)
- Inkaso pohledávky ve výši KC: BV č. 3, Příchozí úhrada ze dne 08.03.2023 – UD č. 23-801-00003 ze dne 08.03.2023 (ÚJ poučena o tom, že mělo být účtováno o přijaté záloze)
- Vyřazení pozemku z účtu 031 500: UD č. 23-007-00009 ze dne 09.03.2023, účetní hodnota 686,43 Kč

Smlouvy o věcných břemenech

- Obec v pozici povinného – dle smlouvy o zřízení věcného břemene (na pozemku obce)
- Schválení uzavření smlouvy o zřízení VB: usnesení RO č. RO-12/XXXIV/2020 ze dne 29.07.2020 (SCHVALUJE RADA/STAROSTA, NENÍ POVINNOST SCHVÁLENÍ ZO)
- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: PI-014330071426/003-FIA ze dne 16.11.2022, oprávněný: EG.D, a.s., zatížený pozemek: p. č. 1019/5, ostatní plocha v k.ú. Sousedovice, jednorázová náhrada za zřízení VB: 2.000,00 Kč
- Vyrozmění o provedeném vkladu, do KN ve věci sp. zn. V-76/2023-307, Právní účinky zápisu k okamžiku: 05.01.2023
- VFA č. 21-002-00020 ze dne 11.08.2021, Dodavatel: obec Kamenný Újezd, Označení dodávky: úhrada VB dle smlouvy, Celkem k úhradě: 36.300,00 Kč
- Předpis pohledávky: v roce 2022
- Inkaso pohledávky: BV č. 1, kreditní obrat ve výši 2.420,00 Kč (vč. DPH) ze dne 030.01.2023 – UD č. 21-801-00001 ze dne 30.01.2023 (MD231/D 311, par. 3639/pol.2119)
- Přeražení pozemku parc. č. 1019/5 zatíženého VB na příslušný AU 031 0580 dnem návrhu na vklad 05.01.2023 – 23-007-000003 ze dne 05.01.2023, 2.127,42 Kč

Smlouvy o výpůjčce

•

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Obec neuskutečnila žádnou VZ v režimu zákona.
- Obec uskutečnila VZMR nad 500 tis. Kč, která je předmětem PH – přezkoumání dle Vnitřního předpisu pro zadávání veřejných zakázek, Účinnost: 04.03.2015 – kontrola VZMR na dodávku dle čl. 3. směrnice
- Výzva nejméně třem firmám
- Název VZ: " Sousedovice – dopravní automobil"
- Oznámení o zahájení výběrového řízení a výzva k podání nabídek- „Sousedovice-Dopravní automobil“- Zveřejněno na úřední desce obce 20.06.2023 ([https://sousedovice.info/2023/06/20/oznameni-o-zahajeni-vyberoveho-rizeni....](https://sousedovice.info/2023/06/20/oznameni-o-zahajeni-vyberoveho-rizeni...))
- Příloha č. 1: Krycí list
- Příloha č. 2: Čestné prohlášení dodavatele
- Příloha č. 3: Reference
- Příloha č. 4: Technické podmínky
- Příloha č. 5: Závazný návrh kupní smlouvy
- Výzva zaslána 7 uchazečům datovými schránkami dne 20.06.2023
- Usnesení ZO č. 9/181/23 ze dne 06.06.2023: schválení komise pro VŘ k akci
- Nabídky: 3 x
- 1. Auto Trutnov s.r.o. IČ: 259 31 270, Datum podání nabídky: 11.07.2023, Čas podání nabídky: 09:04
- 2. EGEMANN a.s., IČ: 268 26 925, Datum podání nabídky: 13.07.2023, Čas podání nabídky: 09:55
- 3. TECHSPORT s.r.o., IČ: 255 24 135, Datum podání nabídky: 14.07.2023, Čas podání nabídky: 09:50
- Zpráva výběrové řízení ze dne 18.07.2023, 19:30
- Zpráva zadavatele o veřejné zakázce ze dne 18.07.2023
- 1. Auto Trutnov s.r.o. IČ: 259 31 270, Nabídková cena bez DPH:1.003.906,00 Kč
- 2. EGEMANN a.s., IČ: 268 26 925, Nabídková cena bez DPH: 1.108.000,00 Kč
- 3. TECHSPORT s.r.o., IČ: 255 24 135, Nabídková cena bez DPH: 1.007.398,00 Kč
- Rozhodnutí zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 18.07.2023: vybrána firma s nejnižší nabídkovou cenou Auto Trutnov s.r.o., Krkonošská 566, Dolní Staré Město, 541 01 Trutnov, IČ: 259 31 270
- Kupní smlouva ze dne 09.08.2023, Prodávající: Auto Trutnov s.r.o., Předmět koupě: Ford Transit, Provedení: Kombi LH (r. 2023), Plánovaný termín dodání: 30.04.2024
- Smlouva kupní zveřejněna na profilu zadavatele dne 19.08.2023 Adresa profilu zadavatele: <https://www.egordion.cz/nabidkaGORDION/profilObecSousedovice>

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Akce: "Tůně Sousedovice"
- Usnesení ZO č. 5/181/23 ze dne 06.06.2023: schválení oslovení firem Garanstav Strakonice, Znakon Sousedovice, Prima Strakonice, Protom Strakonice, Salvete Strakonice a Antistav Karlovy Vary
- Usnesení ZO č. 6/181/23 ze dne 06.06.2023: schválení složení komise pro VŘ k akci "Tůně Sousedovice" oslovení firem Garanstav Strakonice, Znakon Sousedovice, Prima Strakonice, Protom Strakonice, Salvete Strakonice a Antistav Karlovy Vary

Vnitřní předpis a směrnice

- Podpisové vzory ke směrnici o účetnictví platné od 01.01.2022
- Směrnice upravující aplikaci reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji, Účinnost: 01.01.2017
- Směrnice pro provádění výběrových řízení pro veřejné zakázky malého rozsahu, Účinnost: 04.03.2015