



KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice



KUCBX01BNKL4

Spisová značka: **OEKO-PŘ 56305/2023/vlach**

Číslo jednací: KUJCK 35908/2024

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023

obce Roseč, IČO 00512729

Přezkoumání bylo vykonáno v sídle územního celku ve dnech:

12.10.2023 jako dílčí přezkoumání

a

21.02.2024 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Roseč za rok 2023** 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 19.07.2023 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2023 do 31.12.2023.

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Marie Housková**
- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání při dílčím PH: **Ing. Lada Chlumecká**

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. 470/2023/OEKO-PŘ a 473/2023/OEKO-PŘ dne 19.07.2023.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání poskytly součinnost:

Miroslava Beránková - starostka

Petra Rešlová - 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 inv. soupisu účtu 231 - byl učiněn dne 21.02.2024.

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
Územní celek má zřízen fond vodohospodářského majetku.
- Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
Územní celek má zřízen fond vodohospodářského majetku.

4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníky nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
U územního celku nebyly v přezkoumávaném období peněžní operace tohoto typu uskutečněny. Územní celek nemá v kontrolovaném období účtované ani dle sdělení starostky uzavřené smlouvy tohoto typu.
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
Územní celek vykazuje zápůjčku od Jihočeského vodárenského svazu. V přezkoumávaném období územní celek nepřijal nový úvěr, zápůjčku nebo návratnou finanční výpomoc.
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
V přezkoumávaném období územní celek nenakládal ani nehospořoval s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv.
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
Územní celek je příjemcem transferů v rámci všeobecné pokladní správy a souhrnného dotačního vztahu. Dále je příjemcem investičních dotací z Krajského investičního fondu a Ministerstva pro místní rozvoj. Viz přezkoumané písemnosti. Územní celek neposkytoval dotace, poskytuje finanční dary.
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
V přezkoumávaném období územní celek neuzavřel smlouvu o převodu nemovitostí podléhající zápisu do katastru nemovitostí.
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
Územní celek v přezkoumávaném období nenakládal ani nehospořoval 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
Územní celek realizoval zjednodušené podlimitní řízení na zakázku STAVEBNÍ ÚPRAVY MULTIFUNKČNÍHO OBJEKTU Č.P. 46, ROSEC. V souvislosti s touto zakázkou bylo ověřeno splnění povinnosti dle § 219 odst. 1 zákona č. 134/2016 Sb. Přezkoumávána byla zakázka s plněním do 500 tis. Kč bez DPH, žádné další VZ s plněním na 500 tis. Kč bez DPH realizovány do doby dílčího PH nebyly.

11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
Územní celek v přezkoumávaném období eviduje dlouhodobý závazek k Jihočeskému vodárenskému svazu od roku 2014.
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
Územní celek neručí za závazky fyzických a právnických osob.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
Územní celek nemá zastavené movité a nemovité věci ve prospěch třetích osob.
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřízení věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
Územní celek v přezkoumávaném období neuzavřel novou smlouvu o zřízení věcného břemene.
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:

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

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

V plánu inventur na rok 2022 je uvedeno, že u zásob, peněz a cenin bude zahájena inventura k 31.12.2022 a ukončena do 05.01.2023, u ostatního majetku a závazků bude zahájena inventura k 31.12.2022 a ukončena do 20.01.2023. Při kontrole bylo zjištěno, že na všech inventurních soupisech je uveden datum zahájení inventury 21.12.2022 a datum ukončení inventury 20.01.2023.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Přijetí opatření ZO dne 26.04.2023

Opatření splněno dne: 31.12.2023
Popis plnění opatření: Kontrola plnění opatření bude provedena při konečném přezkoumání hospodaření.

V plánu inventur na rok 2023 je uvedeno, že inventura bude zahájena k 25.12.2023 a ukončena do 30.01.2024. Při kontrole bylo zjištěno, že na všech inventurních soupisech je uveden datum zahájení inventury 25.12.2023 a datum ukončení inventury 25.01.2024.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Skutečné stavy majetku a závazků nebyly zaznamenány v inventurních soupisech.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Dle výpisu z katastru nemovitostí (k. ú. Roseč) je obec vlastníkem lesních pozemků - parc. čísla: 719/1, 719/2, 719/3. Tyto tři pozemky jsou vedeny pod jedním parc. číslem 719 na účtu 231 0201, který je určen pro lesní pozemky zatížené věcným břemenem. Z výše uvedených pozemků je však zatížen věcným břemenem pouze pozemek s parc. číslem 719/3.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Přijetí opatření ZO dne 26.04.2023
Opatření splněno dne: 31.12.2023
Popis plnění opatření: Kontrola plnění opatření bude provedena při konečném přezkoumání hospodaření.

Pozemky parcelní číslo 719/1 a 719/2 v k. ú. Roseč jsou zařazeny (zaúčtovány) na účtu 031 0200 a pozemek parcelní číslo 719/3 v k. ú. Roseč je zařazen (zaúčtován) na účtu 031 0201 - lesní pozemek zatížen věcným břemenem.

V plánu inventur na rok 2023 je uvedeno, že inventura bude zahájena k 25.12.2023 a ukončena do 30.01.2024. Při kontrole bylo zjištěno, že na všech inventurních soupisech je uveden datum zahájení inventury 25.12.2023 a datum ukončení inventury 25.01.2024.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Neuvolněnému členovi zastupitelstva byla poskytnuta měsíční odměna v nesprávné výši.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Nově zvolené členice zastupitelstva obce byla poskytnuta odměna za říjen 2022 ve výši 419 Kč. Správně měla být ve výši 434 Kč. Členovi zastupitelstva obce, který nevykonával funkci po celý kalendářní měsíc, náleží vždy odměna ve výši násobku jedné třicetiny jeho odměny a počtu kalendářních dnů, po které v daném měsíci funkci vykonával, bez rozdílu, zda se jedná o měsíc, který má 31 dní. Alikvotní část odměny se zaokrouhluje na celé koruny nahoru.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Přijetí opatření ZO dne 26.04.2023
Opatření splněno dne: 12.10.2023
Popis plnění opatření: Zastupitelstvo obce přijalo opatření, které obsahovalo informaci, že částka, která nebyla vyplacena v říjnu 2022 z důvodu nesprávně pokračené odměny neuvolněným členům zastupitelstva bez dalších funkcí byla doplacena v měsíci 02/2023. Při dílčím přezkoumání hospodaření byly doloženy výplatní pásky os. č. 154, č. 112, č. 144, č. 145, z nichž bylo doplacení nedoplatku ověřeno. Opatření bylo splněno.

Opatření 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 1,02 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 4,48 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

D.IV. Výrok o výši dluhu územního celku:

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

Výše dluhu územního celku: 0,- Kč

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 3.980.154,30 Kč

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Vyhotovení zprávy:

České Budějovice, dne:08.03.2024

Jméno a podpis kontrolorky zúčastněné na přezkoumání hospodaření:

Marie Housková

kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

Ing. Lada Chlumecká

kontrolorka pověřená řízením přezkoumání při
dílčím PH (ukončen PP)

Informační doložka:

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

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:

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 2023
- zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách obce ve lhůtě dle zákona - potvrzeno na dokumentu

Rozpočtová opatření

- Pověření starostky k provádění rozpočtových opatření schválené ZO dne 02.11.2022
- Rozpočtové opatření č. 1/2023, schválené starostkou dne 17.01.2023
- Rozpočtové opatření č. 2/2023, schválené starostkou dne 15.03.2023
- Rozpočtové opatření č. 3/2023, schválené ZO dne 26.04.2023
- Rozpočtové opatření č. 4/2023, schválené starostkou dne 29.05.2023
- Rozpočtové opatření č. 5/2023, schválené starostkou dne 26.07.2023
- Rozpočtové opatření č. 6/2023, schválené starostkou dne 16.08.2023
- Rozpočtové opatření č. 7/2023, schválené starostkou dne 27.09.2023

Schválený rozpočet

- na rok 2022
- v ZO schválen dne 14.12.2022 jako přebytkový, záv. uk. paragraf
- příjmy ve výši 4.352,1 tis Kč, výdaje ve výši 4.154,2 tis. Kč, přebytek ve výši 197,9 tis. Kč bude použit na částečnou úhradu splátky úvěru ve výši 320 tis. Kč, rozpočet schválen s úpravou oproti návrhu, zaznamenáno
- stav finančních prostředků na ZBÚ k 01.01.2023: 3.850.607,61 Kč
- zveřejněn na internetových stránkách obce od 21.12.2022 – dosud, ověřeno dne 12.10.2023 na <https://www.rosec.cz/urad/rozpocety/>

Střednědobý výhled rozpočtu

- zpracovaný na roky 2023 - 2026
- schválený ZO dne 15.12.2021 - dle doložky
- zveřejněn na internetových stránkách obce od 20.12.2021 - dosud. Ověřeno dne 12.10.2023 na <https://www.rosec.cz/urad/rozpocety/>

Závěrečný účet

- za rok 2022
- materiál návrhu závěrečného účtu za rok 2022 zveřejněn ve lhůtě dle zákona – potvrzeno na materiálu
- ZÚ projednán ZO dne 26.04.2023 - s výrokem dle zákona, vč. přijetí opatření
- schválený materiál zveřejněn na internetových stránkách obce od 03.05.2023 - dosud. Ověřeno dne 12.10.2023 na <https://www.rosec.cz/urad/rozpocety/?search=&kateg=16>

Faktura

- FD č. FAV2023265 vystavena dne 14.07.2023, dodavatel: Milan Špaček-Elektro-Plyn-Servis, Jarošov nad Nežárkou, IČO 70668868, za revizi a údržbu plynového kotle za částku 5.272,00 Kč
- předpis: ÚD č. 710094 ze dne 14.07.2023
- úhrada: výpis z BÚ u ČS č. 7, obrat ve výši 5.272,00 Kč ze dne 17.07.2023, ÚD č. 100090 ze dne 17.07.2023
-
- FD č. 2023-05-019 vystavena dne 29.05.2023, dodavatel: Darina Švábová, IČO 07621167, nástěnný obraz "Státní symboly" ve výši 3.490,00 Kč
- předpis: ÚD č. 710066 ze dne 30.05.2023
- úhrada: výpis z BÚ u ČS č. 5, obrat ve výši 3.490,00 Kč ze dne 31.05.2023, ÚD č. 100069 ze dne 31.05.2023

Faktura

- FV č. 430003 vystavena dne 22.05.2023, odběratel: fyzická osoba, za sekání trávy v částce 3.900,00 Kč
- předpis: ÚD č. 810003 ze dne 22.05.2023
- úhrada: výpis z BÚ u ČS č. 6, obrat ve výši 3.900,00 Kč ze dne 02.06.2023, ÚD č. 100070 ze dne 02.06.2023
-
- FV č. 430004 vystavena dne 01.06.2023, odběratel: EKO-KOM a. s., Praha, IČO 25134701, za třídění odpadu v částce 11.251,50 Kč
- předpis: ÚD č. 810004 ze dne 01.06.2023
- úhrada: výpis z BÚ u ČS č. 6, obrat ve výši 11.251,50 Kč ze dne 30.06.2023, ÚD č. 100082 ze dne 30.06.2023

Hlavní kniha

- 12/2023

Hlavní kniha

- za období 09/2023

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur ze dne 6.12.2023, jmenování členů inventarizační komise, podpisové vzory a zápis o proškolení členů inventarizační komise pro rok 2023
-
- Inventarizační zpráva za rok 2023 ze dne 25.01.2024, nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly
-
- Inventurní soupis k účtu 018
-
- Inventurní soupis k účtu 019
-
- Inventurní soupis k účtu 022:
- v roce 2023 zařazeno inv. č. OÚ-000240
- Inventurní soupis k účtu 021
-
- Inventurní soupis k účtu 028: v roce 2023 zařazeno pod inv. č. OÚ-000238, OÚ-00041, OÚ-000242, OÚ-000243
-
- Inventurní soupis k účtu 031, účetní doklad č. 660001 ze dne 20.2.2023 přeúčtování AU
- Inventurní soupis k účtu 032
- Inventurní soupis k účtu 041 - v roce 2023 zařazeno pod inv. č. OÚ-000239
- Inventurní soupis k účtu 042
-
- Inventurní soupis k účtu 078
- Inventurní soupis k účtu 079
- Inventurní soupis k účtu 081
- Inventurní soupis k účtu 082
- Inventurní soupis k účtu 088
-
- Inventurní soupis k účtu 112
- Inventurní soupis k účtu 132
- Inventurní soupis k účtu 231
- -účet vedený - Česká spořitelna - 231 0100
- -účet vedený - Česká národní banka - 231 0110
- -účet vedený - Moneta - spořicí - 231 0111
-
- Inventurní soupis k účtu 244
- -účet vedený - Moneta

-
- Inventurní soupis k účtu 245
- -účet vedený - Česká spořitelna
-
- Inventurní soupis k účtu 261:
- výčetku platidel
-
- Inventurní soupis k účtu 262
-
- Inventurní soupis k účtu 311
- Inventurní soupis k účtu 324
- Inventurní soupis k účtu 315
- Inventurní soupis k účtu 321
- Inventurní soupis k účtu 331
- Inventurní soupis k účtu 336
- Inventurní soupis k účtu 337
- Inventurní soupis k účtu 342
- Inventurní soupis k účtu 345
- Inventurní soupis k účtu 346
- Inventurní soupis k účtu 349
- Inventurní soupis k účtu 374
- Inventurní soupis k účtu 378
- Inventurní soupis k účtu 388
- Inventurní soupis k účtu 389
-
- Inventurní soupis k účtu 403
- Inventurní soupis k účtu 419
- Inventurní soupis k účtu 459 (JVS - bude doplaceno v roce 2024)
-
- Inventurní soupis k účtu 905
- Inventurní soupis k účtu 924

Kniha došlých faktur

- číselná řada 430001 - 430114 v celkové hodnotě 2885.050,82 Kč

Kniha došlých faktur

- za rok 2023
- poř. č. 430001 - č. 430114 v celkovém objemu 2.885.050,82 Kč

Kniha odeslaných faktur

- číselná řada 430001 - 430007 v celkové hodnotě 216.295,54 Kč

Odměňování členů zastupitelstva

- přehled srážek zaměstnanců 12/2023

Pokladní doklad

- VPD č. 23000217 ze dne 27.09.2023, za autobaterii v částce 8.200,00 Kč, vč. zaúčtování
- VPD č. 23000216 ze dne 25.09.2023, za dárkový balíček v částce 439,00 Kč, vč. zaúčtování
- PPD č. P23000215 ze dne 25.09.2023, SP za přihlášení k TP v částce 50,00 Kč, vč. zaúčtování
- VPD č. V23000214 ze dne 20.09.2023, benzín do sekačky v částce 800,00 Kč, vč. zaúčtování
- ÚD č. 444009 ze dne 30.09.2023

Pokladní kniha (deník)

- 12/2023

Pokladní kniha (deník)

- Zůstatek v pokladním deníku k 30.09.2023 souhlasí se zůstatkem vykázaným na účtu 261 - Pokladna v rozvaze sestavené k 30.09.2023

Příloha rozvahy

- k 31.12.2023

Rozvaha

- k 31.12.2023

Rozvaha

- sestavena k 30.09.2023

Účtový rozvrh

- platný pro kontrolované období

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2023

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.12.2023

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven k 30.09.2023

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.12.2023

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven k 30.09.2023

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva uzavřená dne 24.08.2023
- dárce: obec Roseč
- obdarovaný: Diakonie Broumov, sociální družstvo, Broumov, IČO 49289977
- výše daru: 5.000,00 Kč
- předpis: ÚD č. 720019 ze dne 01.09.2023 (doručení smlouvy)
- úhrada: výpis z BÚ u ČS č. 009, obrat ve výši 5.000,00 Kč ze dne 06.09.2023, ÚD č. 100110 ze dne 06.09.2023

Darovací smlouvy

- darovací smlouva uzavřená dne 7.11.2023
- - obdarovaný Jednota - s. d., Jindřichův Hradec
- - finanční dar ve výši 100.000 Kč
-
- - dar schválen na zasedání ZO dne 1.11.2023
-
- předpis - účetní doklad č. 720024 ze dne 1.11.2023
- úhrada - BV č. 011, pohyb ze dne 22.11.2023 ve výši 100.000 Kč, účetní doklad č. 100144 ze dne 22.11.2023

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace z Krajského investičního fondu, č. SDO/OEKO/902/23 uzavřená dne 12.04.2023, dostupná na https://www.kraj-jihocesky.cz/cs/smlouvy?NAZEV_DOKUMENTU=&CISLO_SMLOUVY=&SUBJEKT_ICO=00512729&SUBJEKT_NAZEV=&ODBOR=&DATUM_VYVESENI_NEW_DATE%5Bmin%5D=&DATUM_VYVESENI_NEW_DATE%5Bmax%5D=&DATUM_UZAVRENI_NEW_DATE%5Bmin%5D=&DATUM_UZAVRENI_NEW_DATE%5Bmax%5D=
- poskytovatel: Jihočeský kraj
- projekt: „Stavební úpravy multifunkčního objektu č.p.46, Roseč“
- výše dotace: 4.000.000,00 Kč
- realizace akce: 17.04.2023 - 30.04.2024
- užití dotace nejpozději do 25.12.2023
- po ukončení akce nejpozději do 30 dnů ode dne jejího ukončení závěrečnou zprávu o jejích výsledcích včetně vyúčtování dotace
-
- Příjem zálohy:
- výpis z BÚ u ČS č. 8, obrat ve výši 4.000.000,00 Kč ze dne 04.08.2023, ÚD č. 100099 ze dne 04.08.2023

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 31.07.2023
- poskytovatel: Ministerstvo pro místní rozvoj, č. 117D8210E9075, v rámci programu 11782 - Podpora rozvoje regionů 2019+

- projekt: Stavební úpravy multifunkčního objektu č .p. 46 Roseč
- investiční dotace ve výši 3.809.585,00 Kč, UZ 17508
- financování akce: do 31.05.2024
- závěrečné vyhodnocení do 31.07.2024

Smlouvy nájemní

- dohoda o nájmu obecních rybníků uzavřená dne 6.11.2023
- - na dobu 4 let od 1.1.2024 do 31.12.2027 za pronájem ve výši 1.500 Kč
- - schváleno na jednání ZO dne 1.11.2023

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo uzavřená dne 11.04.2023
- zhotovitel: ORDYS s. r. o. Jindřichův Hradec, IČO 05006309
- předmět smlouvy: "STAVEBNÍ ÚPRAVY MULTIFUNKČNÍHO OBJEKTU Č.P. 46, ROSEČ"
- Cena díla: 8.384.317,55 Kč bez DPH, DPH 21 % 1.556.752,71 Kč + část 15 % 145.681,41 Kč, cena vč. DPH 10.086.751,67 Kč
- uveřejněna na profilu zadavatele dne 12.04.2023, ověřeno dne 12.10.2023 na <https://www.vhodne-ujevneni.cz/index.php?m=xenorders&h=order&a=detaildocumentsandimages&rwr=stavebni-upravy-multifunkcniho-objektu-c-p-46-rosec-1>

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

- Záměr prodeje vč. podmínek schválen ZO dne 26.07.2023
- Záměr prodeje neupotřebitelného movitého majetku zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 04.08.2023 do 16.08.2023, ověřeno dne 12.10.2023 na https://www.rosec.cz/urad/uredni-deska/prodej-zahradniho-traktoru-193.html?kshow=3&hledej=&search-words-type=allWords&kde_hledat=sekce&kateg%5B4%5D=4&sortby=created&cas=all&doba=1&casod=&casdo=&sort=1&order=0&show=1
- obálková metoda
- min. cena ve výši 15.000,00 Kč
- doručeny 4 nabídky, nejvyšší nabídková cena 23.550,00 Kč
- přecenění RH: ÚD č. 660006 ze dne 16.08.2023
- Kupní smlouva o prodeji zahradního traktoru uzavřená dne 25.08.2023
- předpis: ÚD č. 666004 ze dne 25.08.2023
- úhrada: stvrzenka ze dne 25.08.2023, PPD č. P23000205 ze dne 30.08.2023, ÚD č. 444008 ze dne 31.08.2023
- vyřazení z majetku: ÚD č. 660007 ze dne 25.08.2023

Smlouvy o sdružených prostředcích

- nebyla účtována, nebyla dle starostky obce žádná uzavřena

Smlouvy o věcných břemenech

- nebyla účtována, nebyla dle starostky obce žádná uzavřena

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- záměr pronájmu pozemků p. č. 1/18 - rybník Nouzák a p. č. 1/1 rybník Dolán a p. č. 637/3 rybník pod ČOV Občiny v k. ú. Roseč
- 2.10.2023 - 25.10.2023 zveřejněno dle zákona (ověřeno doložkou na materiálu)

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Směrnice o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu účinná od 21.12.2016 - postup dle bodu 2.3
- VZMR " pořízení zahradního traktoru"
- pořízení traktoru značky Husqvarna schváleno ZO dne 21.06.2023
- FD č. 230100181 vystavena dne 28.06.2023, dodavatel: Jana Dvořáková - Husqvarna, Jindřichův Hradec, IČO 69567328, za dodávku Traktoru TC 242TX za částku 135.799,00 Kč vč. DPH
- předpis: ÚD č. 710087 ze dne 04.07.2023
- úhrada. výpis z BÚ u ČS č. 7, obrát ve výši 135.799,00 Kč ze dne 04.07.2023, ÚD č. 100084 ze dne 04.07.2023
- zařazení do majetku: ÚD č. 660005 ze dne 04.07.2023

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

- Informace o přijatých opatřeních k nápravě chyb a nedostatků za rok 2022 byla doručena KÚ Jihočeského kraje ("přezkoumávající orgán") dne 03.05.2023. Lhůta pro zaslání zprávy o splnění přijatých opatření stanovena do 31.01.2024.

Vnitřní předpis a směrnice

- směrnice č. 1/2015 o oběhu účetních dokladů - 15.1.2015

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu účinná od 21.12.2016

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- Zápis z jednání ZO konaného dne 26.04.2023
- - projednání závěrečného účtu za rok 2022 vč. přijetí opatření
- - schválení účetní závěrky obce
- - schválení RO č. 3/2023 - bod 7)
- Zápis z jednání ZO konaného dne 14.12.2022
- - schválení rozpočtu na rok 2023 - bod 4)
- Zápis ze zasedání ZO ze dne 02.11.2022
- - pověření starostky k provádění rozpočtových opatření - bod 5)
- Zápis ze zasedání ZO konaného dne 21.06.2023
- - projednání nákupu malotraktoru - bod 5)
- Zápis ze zasedání ZO konaného dne 26.07.2023
- - schválení záměru prodeje nepotřebného majetku - bod 6.1

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- zápis ze dne 1.11.2023
- - schválení pronájmu rybníků
- - schválení daru ve výši 100.000 Kč pro Jednotu, s.d. Jindřichův Hradec

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

- doručena dne 24.01.2024 ve stanovené lhůtě

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

- zásady tvorby a použití fondu obnovy a rozvoje vodohospodářského majetku - 13.12.2017
- - schváleno na zasedání ZO dne 13.12.2017 usnesením č. 4 - informace z dokumentu (zápis již v archivu)
- - tvorba fondu dle zásad - bankovní výpis č. 2023/2 účtu vedeného u Monety Money Bank - pohyb dne 22.2.2023 ve výši 20.000 Kč, účetní doklad č. 130002 ze dne 22.2.2023

Účetní závěrka obce

- za rok 2022
- schválena v ZO dne 26.04.2023
- Protokol o schválení účetní závěrky vyhotoven 05.05.2023
- Přeúčtování HV: ÚD č. 666003
- Stavová zpráva: odeslání dat do CSÚIS dne 05.05.2023