



KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice



KUCBX0179WDU

spisová značka: **OEKO-PŘ 76375/2022/jimau**

číslo jednací: **KUJCK 46936/2023**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022

obce Předmíř, IČO 00228699

Přezkoumání bylo vykonáno v sídle územního celku ve dnech:

08.09.2022 jako dílčí přezkoumání,

11.04.2023 jako konečné přezkoumání.

Přezkoumání hospodaření **obce Předmíř 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 25.07.2022 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2022 do 31.12.2022.

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Bc. Dana Berková**

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. 520/2022/OEKO-PŘ dne 19.07.2022.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání poskytli součinnost:

Ing. Pavel Karlík - starosta

Olga Cihlová - 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, a to přezkoumání inventarizace účtu 403, byl učiněn dne 11.04.2023.

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

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

➤ **Přehled nenapravených chyb a nedostatků méně závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.** (v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.):

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 72

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Členovi zastupitelstva byla měsíční odměna poskytnuta v rozporu se zákonem.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Přezkoumáním odměňování neuvolněných členů zastupitelstva obce za období 11/2022 bylo zjištěno, že odměny byly vypláceny v rozporu s usnesením zastupitelstva obce, které bylo schváleno dne 18.10.2022 na ustavujícím zasedání ZO. Předsedům výborů byla zastupitelstvem obce schválena měsíční odměna ve výši 900,00 Kč, vyplaceno bylo á 690,00 Kč (os. č. 35, 33 a 69), zastupitelům bez dalších funkcí byla schválena měsíční odměna ve výši 300,00 Kč, vyplaceno bylo 353,00 Kč (os. č. 52).

Podstatou zjištěného nedostatku je výplata odměny neuvolněným členům zastupitelstva obce v rozporu s přijatým usnesením o stanovení výše odměn. Územní celek je dle § 13 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, povinen přijmout opatření k nápravě chyby a nedostatku zjištěné při PH a podat o tom písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Nedostatek zjištěn při konečném přezkoumání hospodaření.

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 má zřízen fond obnovy vodovodů a kanalizací. V r. 2022 nedošlo k čerpání fondu.
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
Obec neúčtuje o hospodářské činnosti.
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 právníky 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
V přezkoumávaném období územní celek nepřijal nový úvěr, zápůjčku nebo návratnou finanční výpomoc.
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán: Ano
Obec nehospodaří s těmito prostředky.
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
- přezkoumán: Ano
7. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
Obec nehospodaří s majetkem státu.
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
V rámci daného předmětu přezkoumání byla realizována kontrola dodržování povinností uložených zákonem č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů, zaměřená na kontrolu postupu zadavatele ve smyslu dodržování zásad transparentnosti, nediskriminace, rovného zacházení a přiměřenosti z hlediska nastavení vnitřního kontrolního systému, tj. dodržování vnitřních postupů pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu. v přezkoumávaném období nebyla zrealizována veřejná zakázka malého rozsahu v hodnotě nad 500.000,00 Kč bez DPH.
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
Obec v přezkoumávaném období neevidovala žádné dlouhodobé pohledávky a závazky.

11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
 - přezkoumán: Ano
 - Obec neručí za závazky fyzických a právnických osob.
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
 - přezkoumán: Ano
 - Obec nemá zastavený majetek ve prospěch třetích osob.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
 - přezkoumán: Ano
 - V přezkoumávaném období nebyla uzavřena žádná smlouva o zřízení věcného břemene k majetku územního celku.
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 výši skutečně uhrazené ceny za plnění smlouvy v souladu se zákonem.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Přezkoumáním plnění smlouvy o dílo uzavřené dne 27.05.2021 na veřejnou zakázku "Oprava restaurace v budově OÚ", cena díla ve výši 809.563,00 Kč bez DPH, bylo zjištěno, že konečná cena byla uhrazena dne 08.07.2021. Při ověření plnění povinností zadavatele dle § 219 odst. 3 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů, bylo zjištěno, že výše skutečně uhrazené ceny za plnění smlouvy byla uveřejněna na profilu zadavatele až dne 04.04.2022. Ověřeno dne 08.04.2022 na <https://www.vhodne-uvarejneni.cz/index.php?m=xenorders&h=orderdocument&a=detail&document=2729132>.

Územní celek (veřejný zadavatel) tak neuveřejnil výši skutečně uhrazené ceny na profilu zadavatele do 3 měsíců od splnění smlouvy, na kterou se vztahovala povinnost uveřejnění dle § 219 odst. 1 zákona č. 134/2016 Sb.

Zjištěný nedostatek byl neodstraněn.

Název opatření: Zápis z jednání ZO ze dne 14.06.2022

Opatření splněno dne:

Popis plnění opatření: Na jednání ZO bylo přijato opatření k nápravě zjištěné chyby v následujícím znění: "Při budoucím zadávání veřejných zakázek bude postupováno v souladu se zákonem č. 134/2015 Sb., o zadávání veřejných zakázek a smlouvy na profilu zadavatele budou zveřejňovány v řádném termínu". Plnění přijatého opatření nebylo možné z důvodu exportu veřejných zakázek na nový profil zadavatele ověřit, proto bude předmětem PH následujícího období.

Opatření nebylo splněno: Nenapraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Obsah rozpočtu byl v rozporu se zákonem.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek má zřízen peněžní Fond obnovy vodovodů a kanalizací. Předložený dokument návrhu a schváleného rozpočtu na rok 2021 neobsahuje jednoznačně identifikovatelné údaje o tvorbě a použití peněžního fondu pro daný kalendářní rok.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Zápis z jednání ZO ze dne 14.06.2022

Opatření splněno dne: 08.09.2022

Popis plnění opatření: Na jednání ZO bylo přijato opatření k nápravě zjištěné chyby - "Součástí rozpočtu bude tvorba a použití fondu obnovy vodovodů a kanalizací". Opatření bylo splněno, rozpočet Fondu obnovy vodovodu a kanalizací je součástí rozpočtu obce na r. 2022, který byl schválen usnesením ZO dne 14.12.2021.

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, které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:**

- Členovi zastupitelstva byla měsíční odměna poskytnuta v rozporu se zákonem.

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 0,05 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0,97 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 13,90 %

D.IV. Výrok o výši dluhu územního celku:

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

Výše dluhu územního celku: 0,00 Kč

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 4 754 541,06 Kč

Vyhotovení zprávy:

České Budějovice, dne: 12.04.2023

Jméno a podpis kontrolorky zúčastněné na přezkoumání hospodaření:

Bc. Dana Berková

Podepsáno zaručeným elektronickým podpisem

.....
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

Informační doložka:

- tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž okamžikem seznámení kontrolované osoby se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření je den doručení stejnopisu zprávy,
- tento návrh se stává konečným zněním zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., o možnosti podání písemného stanoviska k dotčeným zjištěním.
- ke zjištěním uvedeným v návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je možné podat písemné stanovisko, opatřené kvalifikovaným elektronickým podpisem a kvalifikovaným časovým razítkem, ve lhůtě do 15 dnů ode dne doručení návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání; resp. do datové schránky přezkoumávajícího orgánu; kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- 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 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**

- Návrh rozpočtu na r. 2022 projednán na jednání ZO dne 14.12.2021, zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách od 29.11.2021 do 14.12.2021 – potvrzeno na dokumentu, na internetových stránkách dosud

Rozpočtová opatření

- Pověření starosty k provádění rozpočtových opatření ze dne 21.01.2020, schvalování rozpočtových změn do výše 100.000,00 Kč na paragraf, v oblasti příjmů bez omezení, v případě příjmů dotací a její začlenění do výdajů neomezeně
- Do termínu dílčího přezkumu schváleno 13 RO:
- RO č. 2201 schválené starostou obce dne 14.01.2022, zveřejněno od 31.01.2022
- RO č. 2203 schválené starostou obce dne 17.02.2022, zveřejněno od 28.02.2022
- RO č. 2206 schválené zastupitelstvem obce dne 12.04.2022, zveřejněno od 20.04.2022
- RO č. 2208 schválené starostou obce dne 01.05.2022, zveřejněno od 06.05.2022
- RO č. 2212 schválené starostou obce dne 15.07.2022, zveřejněno od 15.07.2022
- Rozpočtová opatření zveřejněna na internetových stránkách obce, ověřeno na <https://www.predmir.cz/obec/hospodareni-obce/rozpocety-obce/>, přístup z internetu dne 07.09.2022

Schválený rozpočet

- Rozpočet na r. 2022 schválen usnesením ZO dne 14.12.2021
- rozpočet schválen jako schodkový na paragrafy a položky, P - 7.641.832,00 Kč, V – 9.993.000,00 Kč, schodek ve výši 2.351.168,00 Kč bude uhrazen finančními prostředky z minulých let
- součástí také rozpočet Fondu obnovy vodovodu a kanalizací
- zveřejněn na internetových stránkách obce dne 16.12.2021, ověřeno na <https://www.predmir.cz/obec/hospodareni-obce/rozpocety-obce/rozpocet-obce-na-rok-2022.html>, přístup z internetu dne 07.09.2022.

Střednědobý výhled rozpočtu

- Střednědobý výhled rozpočtu na r. 2021 - 2024
- Schválení a zveřejnění návrhu SVR bylo předmětem PH předcházejících období
- Schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn na internetových stránkách obce, ověřeno na <https://www.predmir.cz/www/obecpredmir/fs/strednedoby-vyhled-rozpocetu-2021-2024.pdf>, přístup z internetu dne 07.09.2022.

Závěrečný účet

- Návrh závěrečného účtu za r. 2021 zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách od 19.04.2022 do 15.06.2022 – potvrzeno na dokumentu, projednán a schválen v ZO dne 14.06.2022, byla přijata opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků, přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků a zpráva o plnění přijatých opatření doručeny na KÚ dne 15.06.2022, souhlas s celoročním hospodařením obce, a to bez výhrad.
- Úplné znění schváleného závěrečného účtu včetně zprávy o výsledku PH zveřejněno na internetových stránkách obce od 15.06.2022, ověřeno na <https://www.predmir.cz/obec/hospodareni-obce/zaverecny-ucet-obce/>, přístup z internetu dne 07.09.2022.

Faktura

- Fa č. FOX2202571 ze dne 05.10.2022 na export veřejných zakázek v celkové částce 18.150,00 Kč, uhrazená záloha ve výši 18.150,00 Kč, k úhradě 0,00 Kč, dodavatel QCM, s.r.o., Brno, IČO 262 62 525

Faktura

- Faktura vydaná
- Fa č. 622001 ze dne 04.01.2022 na mulčování obecních ploch v částce 23.450,00 Kč, odběratel Obec Lnáře, splatnost faktury 18.01.2022
- předpis pohledávky – účetní doklad č. 000622001 ze dne 04.01.2022
- úhrada – BV č. 1 (KB, a.s.) – obrát ve výši 23.450,00 Kč ze dne 14.01.2022
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 000000006 ze dne 14.01.2022

- Faktury přijaté
- Fa č. 6032122 ze dne 01.04.2022 na provedení díla "Předmíř - připojení vrtu P6" (SoD z r. 21.09.2021) v částce 1.672.810,10 Kč, dodavatel Kanalizace a vodovody Starý Plzenec, a.s., Sedlec, IČO , splatnost faktury 15.04.2022
- předpis závazku – účetní doklad č. 000522042 ze dne 04.04.2022
- úhrada – BV č. 4 (KB, a.s.) – obrat ve výši 1.672.810,10 Kč ze dne 21.04.2022
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 000000061 ze dne 21.04.2022
- Ke dni dílčího PH nebylo zařazeno do majetku, nebylo zkolaudováno.
- Při konečném PH předložen účetní doklad č. 000322059 ze dne 30.09.2022 - zařazení do majetku v celkové částce 1.822.934,10 Kč (+ projektová dokumentace a technický dozor stavebníka)

- Fa č. 2022004 ze dne 16.02.2022 na arboistické práce - ošetření vybraných strojů v k. ú. Předmíř, Metli, Řiště, Zámlyni v částce 107.992,50 Kč, dodavatel Jaromír Láník, Kytín, IČO 186 84 254, splatnost faktury 02.03.2022
- předpis závazku – účetní doklad č. 000522026 ze dne 18.02.2022
- úhrada – BV č. 3 (KB, a.s.) – obrat ve výši 107.992,50 Kč ze dne 04.03.2022
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 000000032 ze dne 04.03.2022

- Fa č. 22205 ze dne 29.06.2022 na dodávku a instalaci solárních lamp v částce 80.465,00 Kč, dodavatel Enstore s.r.o., Praha 3, IČO 055 90 477, splatnost faktury 13.07.2022
- předpis závazku – účetní doklad č. 00228699 ze dne 30.06.2022
- úhrada – BV č. 7 (KB, a.s.) – obrat ve výši 80.465,00 Kč ze dne 26.07.2022
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 000000118 ze dne 26.07.2022
- účetní doklad č. 000322043 ze dne 30.06.2022 - zařazení do majetku (účet 022)

- Fa č. 2022026 ze dne 12.07.2022 na provedené zemní práce - výstavba boxů na tříděný odpad v částce 475.456,00 Kč, dodavatel SVS Blatná s.r.o., Blatná, IČO 099 27 387
- předpis závazku - účetní doklad č. 000522097 ze dne 15.07.2022
- úhrada - BV (KB, a.s.) č. 126 - obrat ve výši 475.456,00 Kč ze dne 08.08.2022
- zaúčtování úhrady - účetní doklad č. 000000126 ze dne 08.08.2022

- 3 přezkoumávané faktury byly uhrazeny po lhůtě splatnosti, penále neúčtováno.

Hlavní kniha

- K 31.07.2022
- K 31.12.2022

Inventurní soupis majetku a závazků

- - plán inventur na r. 2022 ze dne 28.11.2022
- - inventarizační zpráva za r. 2022 ze dne 20.01.2023
- - výpis z katastru nemovitostí prokazující stav evidovaný k 31.12.2022 – LV č. 1 – k. ú. Předmíř
- - inventarizace účtů k 31.12.2022 (kontrola zjištěných stavů se stavy vykázanými v hlavní knize k 31.12.2022), účty: 018, 078, 019, 079, 021, 021, 081, 022, 082, 028, 088, 031, 041, 042, 192, 231, 244, 261, 311, 262, 315, 321, 331, 336, 337, 341, 342, 345, 374, 403, 148
- - účet 031 – AU 031 0412, 031 0422, parc. č. 608/1, 1117/2, 1145/2
- - účet 021 - AU 021 0100

Kniha došlých faktur

- Za období r. 2022
- pořadová čísla 522001 - 522129
- Celkový finanční objem - 4.038.312,76 Kč, přezkoumaný vzorek v částce 2.336.723,60 Kč

Kniha odeslaných faktur

- Za období r. 2022
- pořadová čísla 622001 - 622004
- přezkoumaný vzorek v částce 23.450,00 Kč

Odměňování členů zastupitelstva

- Zápis z jednání ZO ze dne 18.10.2022 - ustavující zasedání ZO
- Zápis z jednání ZO ze dne 31.10.2022 - jmenování členů KV, FV, zřízení kulturního výboru
- Zápis z ustavujícího zasedání ZO ze dne 31.10.2018
- Rekapitulace mzdových nákladů podle typů pracovních poměrů za měsíc 11/2022

- os. č. 2
- os. č. 24
- os. č. 54
- os. č. 35
- os. č. 33
- os. č. 69
- os. č. 52

Pokladní doklad

- VPD č. 222240 ze dne 27.07.2022 na odměny - dětské odpoledne v částce 1.470,00 Kč
- účetní doklad č. 222240 ze dne 27.07.2022
- VPD č. 222236 ze dne 20.07.2022 na benzín v částce 1.000,00 Kč
- účetní doklad č. 222236 ze dne 20.07.2022
- VPD č. 222197 ze dne 08.06.2022 na barvu v částce 1.513,00 Kč
- účetní doklad č. 222197 ze dne 08.06.2022

- PPD č. 222227 ze dne 08.07.2022 na legalizaci v částce 30,00 Kč
- účetní doklad č. 222227 ze dne 08.07.2022

Pokladní kniha (deník)

- K 31.07.2022, zůstatek ve výši 9.271,00 Kč odsouhlasen na analytickou předvahu k 31.07.2022.

Příloha rozvahy

- K 31.07.2022
- K 31.12.2022

Rozvaha

- K 31.07.2022
- K 31.12.2022

Účtový rozvrh

- Platný pro r. 2022

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Výkaz FIN 2-12M k 31.07.2022
- Výkaz FIN 2-12M k 31.12.2022

Výkaz zisku a ztráty

- K 31.07.2022
- K 31.12.2022

Darovací smlouvy

- Smlouva o poskytnutí finančního daru ze dne 30.05.2022
- obdarovaný - Svaz tělesně postižených v České republice z.s., Blatná, IČO 750 18 799
- předmět daru - finanční dar ve výši 3.000,00 Kč
- poskytnutí daru schváleno ZM dne 12.04.2022
- předpis - účetní doklad č. 000322038 ze dne 30.05.2022
- úhrada - BV (KB, a.s.) č. 6 - obrat ve výši 3.000,00 Kč ze dne 07.06.2022
- zaúčtování úhrady - účetní doklad č. 000000093 ze dne 07.06.2022

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace č. SDO/OEZI/1877/22 ze dne 23.06.2022
- - poskytovatel dotace: JČK
- - účel dotace: "Areál Zámlyní II. etapa - výstavba boxů na tříděný odpad, posyp, nádoby"
- - realizace projektu: nejpozději do 31.12.2022
- - výše dotace: max. 266.000,00 Kč
- - UZ - 711
- - vyplacení dotace: formou jednorázové zálohové platby
- - procentuální podíl vlastních peněžních prostředků - dotace činí max. 60 % z celkových uznatelných výdajů, tj. Kč
- - vyúčtování a vypořádání dotace: nejpozději do 15.01.2023

- Příjem zálohy dotace:
 - - BV (KB, a.s.) č. 112, obrat ve výši 266.000,00 Kč ze dne 15.07.2022
 - - účetní doklad č. 000000112 ze dne 15.07.2022 (UZ 711)

- účetní doklad č. 000032208 ze dne 08.06.2022

- Čerpání transferu
- Fa č. 2022026 ze dne 12.07.2022 na provedené zemní práce - výstavba boxů na tříděný odpad v částce 475.456,00 Kč, dodavatel SVS Blatná s.r.o., Blatná, IČO 099 27 387
- předpis závazku - účetní doklad č. 000522097 ze dne 15.07.2022
- úhrada - BV (KB, a.s.) č. 126 - obrat ve výši 475.456,00 Kč ze dne 08.08.2022
- zaúčtování úhrady - účetní doklad č. 000000126 ze dne 08.08.2022 (UZ 711 - 266.000,00 Kč)

- Oznámení - vyúčtování zálohy na dotaci (e-mail z JČK) ze dne 21.09.2022 – vyúčtování zálohy na dotaci ke dni 20.09.2022.
- účetní doklad č. 00032212 ze dne 21.09.2022
- Poskytovatel dotace stanovil datum vyúčtování dotace k 20.09.2022, k vyúčtování došlo dne 21.09.2022. Toto zjištění nemá žádný vliv na hospodaření obce.

- Ke dni Konečného PH nedošlo k zařazení do majetku, dílo není dokončeno.

Smlouvy nájemní

- Smlouva uzavřená s fyzickou osobou dne 04.07.2022
- předmět nájmu - část pozemku parc. č. 2095 v k. ú. Předmíř
- nájemné ve výši 90,00 Kč/rok, tj. 45,00 Kč splatné 31.08.2022
- záměr pronájmu schválen ZO dne 14.06.2022
- záměr pronájmu zveřejněn od 16.06.2022 do 04.07.2022 – potvrzeno na dokumentu
- pronájem schválen starostou obce dne 04.07.2022
- úhrada - PPD č. 222232 ze dne 18.07.2022
- zaúčtování úhrady - účetní doklad č. 222232 ze dne 18.07.2022

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 21.09.2021
- předmět smlouvy - Předmíř - připojení vrtu P6
- zhotovitel - Kanalizace a vodovody Starý Plzenec, a.s., IČO 617 78 079
- termín plnění - do 31.03.2022
- Dodatek č. 1 ze dne 01.03.2022 - změna ceny díla
- Dodatek č. 2 ze dne 24.03.2022 - změna ceny díla - částka 1.672.810,10 Kč včetně DPH, 1.382.487,69 Kč bez DPH
- Plnění:
- Fa č. 6032122 ze dne 01.04.2022 na provedení díla "Předmíř - připojení vrtu P6" (SoD z r. 21.09.2021) v částce 1.672.810,10 Kč, dodavatel Kanalizace a vodovody Starý Plzenec, a.s., Sedlec, IČO , splatnost faktury 15.04.2022

- Skutečná cena díla byla zveřejněna na profilu zadavatele, ověřeno na <https://nen.nipez.cz/verejne-zakazky/p:vz:query=00228699/detail-zakazky/N006-22-V00031631/vysledek>, přístup z internetu dne 11.04.2022.
- Plnění povinnosti stanovených § 219 odst. 1 zákona č. 134/2016 Sb, o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů, a to zveřejnění jednotlivých dodatků ke smlouvě o dílo na profilu zadavatele do 15 dnů od jejich uzavření, a § 219 odst. 3 téhož zákona nebylo možné z důvodu exportu veřejných zakázek na nový profil zadavatele ověřit. Byla doložena Fa č. FOX2202571 ze dne 05.10.2022 na export veřejných zakázek v celkové částce 18,150,00 Kč, uhrazená záloha ve výši 18.150,00 Kč, k úhradě 0,00 Kč, dodavatel QCM, s.r.o., Brno, IČO 262 62 525, součástí exportu také zakázka č. P21V00007578, jejímž předmětem je připojení vrtu P6.

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

- Darovací smlouva ze dne 14.02.2022
- smluvní strany - Jihočeský kraj, obec Předmíř
- předmět daru:
- parc. č. 608/1, 1117/2, 1145/2 v k. ú. Řiště - dárce JČK, obdarovaný obec Předmíř
- parc. č. 1130/2 v k. ú. Řiště - dárce obec Předmíř, obdarovaný JČK
- záměr zveřejněn v souladu se zákonem od 20.07.2021 do 09.08.2021
- schváleno v ZO dne 24.08.2021
- právní účinky vkladu do KN ke dni 23.08.2022
- účetní doklad č. 000322054 ze dne 23.08.2022 - zařazení a vyřazení pozemků z a do majetkové evidence

Smlouvy o věcných břemenech

- V přezkoumávaném období nebyla uzavřena žádná smlouva o zřízení věcného břemene.

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Ke dni dílčího PH nebyla v přezkoumávaném období realizována veřejná zakázka malého rozsahu v hodnotě nad 500.000,00 Kč bez DPH.
- Akce: Solární osvětlení v obci Předmíř
- Směrnice pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu obce Předmíř
- postup dle čl. III, bod 2 (kompetence starosty nebo místostarosty)
- 2 x nabídka
- hodnocení nabídek ze dne 07.06.2022
- objednávka ze dne 08.06.2022, 09.06.2022 - potvrzení objednávky
- ZO vzalo na vědomí dne 14.06.2022
- Fa č. 22205 ze dne 29.06.2022 na dodávku a instalaci solárních lamp v částce 80.465,00 Kč, dodavatel Enstore s.r.o., Praha 3, IČO 055 90 477, splatnost faktury 13.07.2022

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

- Informace o přijatých opatřeních k nápravě zjištěných chyb a nedostatků doručena na KÚ dne 15.06.2022, lhůta pro zprávu o plnění přijatých opatření – do 31.05.2023.
- Ke dni konečného PH nebyla zpráva o plnění opatření přezkoumávajícímu orgánu zaslána.

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu obce Předmíř s účinností od 01.04.2017

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- Zápis z jednání ZO ze dne 21.01.2020 - pověření k provádění rozpočtových opatření
- Zápis z jednání ZO ze dne 14.06.2022 - schválení závěrečného účtu, účetní závěrky, schválení záměru pronájmu
- Zápis z jednání ZO ze dne 12.04.2022 - schválení rozpočtového opatření, schválení finančního daru
- Zápis z jednání ZO ze dne 14.12.2021 - schválení rozpočtu
- Zápis z jednání ZO ze dne 24.08.2021 - schválení daru
- Zápis z jednání ZO ze dne 18.10.2022 - ustavující zasedání ZO
- Zápis z jednání ZO ze dne 31.10.2022 - jmenování členů KV, FV, zřízení kulturního výboru
- Zápis z ustavujícího zasedání ZO ze dne 31.10.2018

Účetní závěrka obce

- Schválena ZO dne 14.06.2022
- Protokol o schválení účetní závěrky k 31.12.2021 ze dne 14.06.2022
- Odesláno do CSÚIS dne 22.06.2022
- Převod výsledku hospodaření - účetní doklad č. 000322040 ze dne 14.06.2022