



# KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice



KUCBX01C6603

Spisová značka: **OEKO-PŘ 75902/2023/vlach**

Číslo jednací: KUJCK 53546/2024

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023** **obce Horní Slatina, IČO 00666424**

**Přezkoumání bylo vykonáno v sídle územního celku dne:**

23.04.2024 jako jednorázové přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Horní Slatina 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 05.02.2024 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

**Přezkoumané období od 01.01.2023 do 31.12.2023.**

**Přezkoumání vykonaly:**

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Bc. Jitka Maurerová**
- kontrolorka: **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. 478/2023 a 468/2023 dne 19.07.2023.**

**Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.**

**Při přezkoumání poskytly součinnost:            Mgr. Jana Valsová - starostka**

Hana Nováková – 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, byl učiněn dne 23.04.2024.

**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  
Dodržování povinností vyplývajících ze zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, tj. střednědobého výhledu rozpočtu, rozpočtu, rozpočtových opatření a závěrečného účtu – ověřeno na výkazy platné k 31.12.2023, ověřeno zveřejnění.
- Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů  
- přezkoumán: Ano  
Územní celek nemá zřízeny peněžní fondy, ověřeno na výkazy platné k 31.12.2023.
- Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku  
- přezkoumán: Ano  
Územní celek o podnikatelské činnosti neúčtuje, ověřeno na výkazy platné k 31.12.2023.

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 právními nebo fyzickými osobami  
- přezkoumán: Ano  
Územní celek neúčtuje o sdružených prostředcích.
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví  
- přezkoumán: Ano  
Územní celek nevykazuje dlouhodobé závazky. V přezkoumávaném období územní celek nepřijal nový úvěr, zápůjčku nebo návratnou finanční výpomoc. Ověřeno na výkazy platné k 31.12.2023. Územní celek na účtu 245 jiné běžné účty neúčtuje.
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  
Územní celek v kontrolovaném období nehospodařil a nenakládal s prostředky poskytnutými z Národního fondu a prostředky ze zahraničí.
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  
Ke kontrole byla vybrána dotace poskytnutá z rozpočtu Jihočeského kraje, z dotačního Programu obnovy venkova, viz písemnosti.
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku  
- přezkoumán: Ano  
Majetek byl ke dni 31.12.2023 inventarizován. Ověřeno splnění vybraných povinností a ověření zákonných procesů související s nakládáním s majetkem v souladu se zákonem o obcích. 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  
Obec má s Povodí Moravy, s.p. pronajatý pozemek - parc.č. 1306 o výměře 255 m<sup>2</sup>.
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  
Ke kontrole byla vybrána akce: "Technické zhodnocení dětského hřiště v obci Horní Slatina", viz písemnosti.
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi  
- přezkoumán: Ano  
Obec eviduje pohledávky a závazky ve svých evidenčních systémech (např. kniha došlých faktur, kniha odeslaných faktur). Z celkového počtu došlých a vydaných faktur byl uskutečněn namátkový výběr - viz písemnosti. Byla provedena inventarizace pohledávek a závazků.
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 zastaven majetek ve prospěch třetích osob.
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku  
- přezkoumán: Ano  
V přezkoumávaném období nebyla uzavřena smlouva o zřízení věcného břemene.
15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem  
- přezkoumán: Ano  
V rámci tohoto předmětu byla kontrola zaměřena na správnost, průkaznost a úplnost zachycení vybraných operací v účetnictví dle zákona č. 563/1991 Sb., účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejících předpisů upravujících účetní oblast.
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:

Územní celek nesestavil účtový rozvrh v požadovaném rozsahu.

#### Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou Smlouvy o zřízení věcného břemene č.: JH-014330062104/002-FIA ze dne 28.02.2022 bylo zjištěno, že pozemky zatížené věcným břemenem byly zaúčtovány na účet 031 0560 Pozemky - Ost. pozemky - věcné břemeno. Tento účet není uveden v účtovém rozvrhu roku 2022.

#### **Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Název opatření: Zpráva o plnění přijatých opatření

Opatření splněno dne: 23.04.2024

Popis plnění opatření: V účtovém rozvrhu roku 2023 byl doplněn účet 031/0560 - Pozemky - věcné břemeno.

#### **Opatření bylo splněno: Napraveno.**

#### Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Členovi zastupitelstva byla měsíční odměna poskytnuta v rozporu se zákonem.

#### Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou mzdového listu neuvolněné místostarostky bylo zjištěno, že jí byla za měsíc březen vyplacena odměna v nesprávné výši. Na jednání zastupitelstva obce dne 31.03.2022 byla zvolena do funkce, odměna za výkon funkce místostarostky jí byla poskytnuta zpětně, a to od 01.03.2022.

#### **Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Název opatření: Zpráva o plnění přijatých opatření  
Opatření splněno dne: 23.04.2024  
Popis plnění opatření: Výplatní lístek místostarostky obce - osobní číslo 7 za měsíc 06/23 - zkráceno o přeplatek ve výši 2.600,00 Kč, vyplacena částka 400,00 Kč.

**Opatření bylo splněno: Napraveno.**

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel postupy účtování transferů.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou investiční dotace na realizaci "Komunální technika nákup" ve výši 178.000 Kč bylo zjištěno, že k vyúčtování dotace došlo dne 31.12.2022, přestože poskytovatel dotace určil datum 12.12.2022. Dále bylo zjištěno, že k zaúčtování dotace na účet 403 došlo dne 27.06.2022, ale správně mělo být k datu zařazení dlouhodobého majetku do užívání (dne 30.09.2022).

**Zjištěný nedostatek byl odstraněn.**

Název opatření: Zpráva o plnění přijatých opatření ze dne 08.06.2023  
Opatření splněno dne: 23.04.2024  
Popis plnění opatření: Kontrolou investiční dotace na akci: "Technické zhodnocení dětského hřiště v obci Horní Slatina" ve výši 216.000,00 Kč bylo zjištěno, že k vyúčtování dotace došlo správně účetním dokladem č. 42006 dne 29.12.2023, poskytovatel určil datum vyúčtování dne 29.12.2023. K zaúčtování dotace na účet 403 došlo dne 05.10.2023, to je dnem zařazení dlouhodobého majetku do užívání.

**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 ..... 0 %  
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 7,84 %  
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: 2 243 689,70 Kč

**D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek**

---

Vyhotovení zprávy:

České Budějovice, dne: 25.04.2024

Jména a podpisy kontrolerek zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Bc. Jitka Maurerová  
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

Bc. Dana Berková  
Kontrolorka

**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:**

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 od 09.11.2022 do 08.12.2022
- současně byl zveřejněn na webových stránkách obce (potvrzeno na materiálu)

**Rozpočtová opatření**

- pověření starostky obce k provádění RO - schválené na zasedání ZO dne 08.12.2022, usnesení č. 04/08/2022
- ve výdajích do 300.000,00 Kč
- v příjmech neomezeně
- v roce 2023 byl schváleno 14 rozpočtových opatření
- ke kontrole vybráno:
  - RO č. 14/2023 - schválené starostkou obce dne 13.12.2023, zveřejněno dne 13.12.2023
  - RO č. 12/2023 - schválené starostkou obce dne 16.11.2023, zveřejněno dne 16.11.2023
  - RO č. 9/2023 - schválené na zasedání ZO dne 04.10.2023, usnesení č. 05/06/2023, zveřejněno dne 04.10.2023
  - RO č. 6/2023 - schválené starostkou obce dne 02.07.2023, zveřejněno dne 02.07.2023
  - RO č. 4/2023 - schválené na zasedání ZO dne 08.06.2023, zveřejněno dne 08.06.2023

**Schválený rozpočet**

- na rok 2023
- projednán a schválen na zasedání ZO dne 08.12.2022, usnesení č. 03/08/2022 jako přebytkový
- příjmy ve výši 3.250.000,00 Kč
- výdaje ve výši 3.050.000,00 Kč
- saldo ve výši 200.000,00 Kč - zkontrolováno na výkaz FIN 2-12 M ke dni 31.12.2023
- schválený rozpočet byl zveřejněn dne 08.12.2022

**Střednědobý výhled rozpočtu**

- Střednědobý výhled rozpočtu sestaven na roky 2023 - 2026
- dlouhodobé pohledávky ani dlouhodobé závazky obec nemá
- návrh SVR zveřejněn od 28.07.2022 do 08.09.2022 (potvrzeno na materiálu)
- schválen na zasedání ZO dne 08.09.2022, usnesení č. 01/06/2022
- schválený SVR byl zveřejněn na internetových stránkách obce dne 08.09.2022

**Závěrečný účet**

- za rok 2022
- návrh zveřejněn ode dne 16.05.2023 do 08.06.2023
- projednán a schválen na zasedání ZO dne 08.06.2023 - usnesení č. 01/04/2023 se souhlasem bez výhrad + přijata NO k chybám a nedostatkům uvedených ve Zprávě o výsledku PH za rok 2022
- schválený ZÚ byl zveřejněn dne 08.06.2023, viz: <https://www.hornislatina.cz/urad/hospodareni-obce/zaverecny-ucet-obce-1/zaverecny-ucet-2022/>

**Evidence majetku**

- Zařazovací protokol č. 4/2012
- název: Technické zhodnocení dětského hřiště v obci Horní Slatina, cena celkem: 525.557,00 Kč
- datum zařazení: 05.10.2023

**Faktura**

- Faktura vydaná
- Fa č. 31004/23 ze dne 09.06.2023 na dřevní hmotu v částce 232.900,00 Kč, odběratel FO (J. D.), splatnost faktury 24.06.2023
- dodací list ze dne 09.06.2023 na částku 232.900,00 Kč
- předpis pohledávky – účetní doklad č. 31004 ze dne 09.06.2023
- úhrada – BV č. 66 (KB, a.s.) – obrat ve výši 232.900,00 Kč ze dne 22.06.2023
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 00282 ze dne 22.06.2023



- Faktury přijaté 1, 41, 50 – šatní skříně, 89 – územní plán
- Fa č. 1/2023 ze dne 05.01.2023 na stavební práce v částce 150.206,98 Kč, dodavatel Michal Čeloud, Dačice, IČO 721 59 243, splatnost faktury 19.01.2023
- předpis závazku – účetní doklad č. 20001 ze dne 05.01.2023
- úhrada – BV č. 2 (KB, a.s.) – obrat ve výši 150.206,98 Kč ze dne 06.01.2023
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 00010 ze dne 06.01.2023
  
- Fa č. 2315023 ze dne 30.04.2023 na těžbu dřeva v částce 283.236,80 Kč, dodavatel Jiří Dobeš, Louka, IČO 018 52 345, splatnost faktury 21.05.2023
- předpis závazku – účetní doklad č. 20041 ze dne 05.05.2023
- úhrada – BV č. 46 (KB, a.s.) – obrat ve výši 283.236,80 Kč ze dne 09.05.2023
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 00206 ze dne 09.05.2023
  
- Fa č. 23FV\_004 ze dne 26.05.2023 na výrobu šatních skříněk v částce 28.600,00 Kč, dodavatel Petr Chváta, Horní Slatina, IČO 069 41 583, splatnost faktury 09.06.2023
- předpis závazku – účetní doklad č. 20050 ze dne 06.06.2023
- úhrada – BV č. 61 (KB, a.s.) – obrat ve výši 28.600,00 Kč ze dne 09.06.2023
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 23004 ze dne 09.06.2023
- zařazení do majetku – účetní doklad č. 41004 ze dne 09.06.2023
  
- Fa č. 382023 ze dne 07.08.2023 na územní plán, fáze 1... v částce 170.368,00 Kč, dodavatel DISprojekt s.r.o., Třebíč, IČO 607 15 227, splatnost faktury 21.08.2023
- předpis závazku – účetní doklad č. 20089 ze dne 23.08.2023
- úhrada – BV č. 87 (KB, a.s.) – obrat ve výši 170.368,00 Kč ze dne 23.08.2023
- zaúčtování úhrady – účetní doklad č. 00377 ze dne 23.08.2023

**Hlavní kniha**

- analytická předvaha sestavena ke dni 31.12.2023

**Inventurní soupis majetku a závazků**

- plán inventur na r. 2023 ze dne 13.12.2023
- podpisové vzory členů inv. komise
- inventarizační zpráva za r. 2023 ze dne 15.01.2024
- výpis z katastru nemovitostí prokazující stav evidovaný k 31.12.2023 – LV č. 10001 – k. ú. Horní Slatina
- inventarizace účtů k 31.12.2023 (kontrola zjištěných stavů se stavy vykázanými v hlavní knize k 31.12.2023), účty: 902, 403, 389, 388, 378, 377, 374, 345, 342, 337, 336, 331, 321, 315, 311, 261, 231, 088, 082, 081, 078, 042, 041, 031, 028, 022, 021, 018
- účet 021 – TZ - dětské hřiště – 525.557,00 Kč, AU 021 0100, AU 021 0200
- účet 031 – parc. č. 2/1, 135, 177/2, 177/3, 435, 593/1, 593/3, 637/2, pozemky zatížené věcným břemenem – parc. č. 1189/1, 1181/1, 1190, 1439, 1496, 1655, 1703, 1382
- účet 028 – skříň KD – 28.600,00 Kč, inv. č. 43

**Kniha došlých faktur**

- za období roku 2023
- pořadová čísla 20001 - 20144
- celkový finanční objem - 2.243.476,69 Kč, přezkoumaný vzorek v částce 176.611,97 Kč

**Kniha odeslaných faktur**

- za období roku 2023
- pořadová čísla 31001 - 31004
- celkový finanční objem – 355.079,00 Kč, přezkoumaný vzorek v částce 232.900,00 Kč

**Odměňování členů zastupitelstva**

- výplatní lístek místostarostky obce - osobní číslo 7 za měsíc 06/23 - zkráceno o přeplatek ve výši 2.600,00 Kč, vyplacena částka 400,00 Kč
  
- kontrola odměny neuvolněné starostky obce za měsíc prosinec 2023
- výplatní lístek za měsíc prosinec 2023 - osobní číslo 29

**Pokladní doklad**

- PPD č. 10197 ze dne 31.12.2023, hrob, částka 360,00 Kč + zaúčtování
- PPD č. 10196 ze dne 27.12.2023, hrob, částka 400,00 Kč + zaúčtování
- VPD č. 10195 ze dne 18.12.2023, odlivky KD, částka 1.815,00 Kč + zaúčtování
- VPD č. 10193 ze dne 15.12.2023, oprava - hřbitov, částka 35.000,00 Kč + zaúčtování

- Přezkoumány pokladní doklady za období 08/2023
- pořadová čísla 10141 - 10148 včetně zaúčtování jednotlivých pokladních operací

**Pokladní kniha (deník)**

- za měsíc: 12/2023 + 8/2023

**Příloha rozvahy**

- sestavena ke dni 31.12.2023

**Rozvaha**

- sestavena ke dni 31.12.2023

**Účtový rozvrh**

- předložen při jednorázovém PH za rok 2023

**Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- sestaven ke dni 31.12.2023

**Výkaz zisku a ztráty**

- sestaven ke dni 31.12.2023

**Darovací smlouvy**

- Přehled poskytnutých fin. darů za období r. 2023 – „Darovací smlouvy 2023“, poř. č. 1 – 7

- Darovací smlouva ze dne 16.11.2023
- obdarovaný – ŘK farnost Horní Slatina, IČO 608 18 581
- předmět daru - finanční dar ve výši 300.000,00 Kč
- poskytnutí daru schváleno ZO dne 16.11.2023
- předpis závazku – účetní doklad č. 21016 ze dne 16.11.2023
- úhrada - BV (KB, a.s.) č. 120 - obrat ve výši 300.000,00 Kč ze dne 29.11.2023
- zaúčtování úhrady - účetní doklad č. 00508 ze dne 29.11.2023

**Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2023, číslo smlouvy SDO/OEZI/1895/2023 ze dne 29.06.2023
- poskytovatel: Jihočeský kraj
- příjemce: Obec Horní Slatina
- investiční dotace na realizaci "Technické zhodnocení dětského hřiště v obci Horní Slatina"
- dotace je poskytnuta formou jednorázové zálohové platby ve výši 216.000,00 Kč, UZ 711
- dotace činí max. 60% z celkových uznatelných výdajů akce
- vyúčtování dotace je příjemce povinen podat do 30 dnů po ukončení akce, případně do 30 dnů po obdržení dotace správcí programu
- příjem dotace na účet obce:
- výpis z účtu obce vedený u KB a.s., obrat ze dne 13.07.2023, přijata částka 216.000,00 Kč
- ÚD č. 00323 ze dne 13.07.2023 - na položku 4222 s UZ 711
- čerpání dotace:
- faktura č. 2301215 ze dne 27.09.2023, Dřevoartikl, spol. s r.o. Znojmo, celkem k úhradě 525.557,00 Kč vč.DPH, bez DPH 434.344,55 Kč
- ÚD č. 20099 ze dne 02.10.2023 - předpis na účet 042
- výpis z účtu vedený u KB a.s., obrat ze dne 05.10.2023, odepsaná částka 525.557,00 Kč
- ÚD č. 00417 ze dne 05.10.2023 - zaúčtování platby, s UZ 711 zaúčtována částka 216.000,00 Kč
- ÚD č. 41008 ze dne 05.10.2023 - zařazení do majetku obce na účet 021/0600 ve výši 525.557,00 Kč
- Vyúčtování dotace:
- Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jihočeského kraje v roce 2023 ze dne 11.10.2023
- celkové výdaje: 525.557,00 Kč
- výše poskytnuté dotace: 216.000,00 Kč
- mail: Vyúčtování dotace POV 2023 - vyúčtovat ke dni 29.12.2023
- ÚD č. 42006 ze dne 29.12.2023 - vyúčtování dotace POV
- ÚD č. 42005 ze dne 05.10.2023 - proučtování dotace POV (388/403)

**Smlouvy o dílo**

- Smlouva o dílo ze dne 12.07.2023
- objednatel: Obec Horní Slatina
- zhotovitel: DŘEVOARTIKL, spol. s r.o. Znojmo
- akce: "Dodávka a montáž herních prvků na dětské hřiště"
- celková cena za dílo bez DPH: 444.845,00 Kč, cena včetně DPH: 538.262,00 Kč
- Dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo ze dne 02.08.2023
- mění se cena za dílo:
- cena bez DPH: 434.345,00 Kč, cena včetně DPH: 525.557,00 Kč

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

- v přezkoumávaném období nebyla uzavřena smlouva o převodu nemovitosti

**Smlouvy o věcných břemenech**

- v přezkoumávaném období nebyla uzavřena smlouva o věcném břemeni

**Dokumentace k veřejným zakázkám**

- akce: "Technické zhodnocení dětského hřiště v obci Horní Slatina"
- došlé 3 nabídky: Monotrend - dětská a workoutová hřiště, Dřevoartikl - dětská hřiště a Hřiště.cz, s.r.o.
- v souladu se směrnicí č. 2/2022 o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu

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

- Informace o přijetí opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků ze dne 08.06.2023, došlé přezkoumávajícímu orgánu dne 09.06.2023

**Vnitřní předpis a směrnice**

- Směrnice č. 2/2022 o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, účinná dnem 01.07.2022
- Vnitřní směrnice o třídění majetku obce Horní Slatina s platností od 01.01.2001
- Směrnice o oceňování majetku s účinností od 01.01.2001

**Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- ze dne 08.12.2022 - schválení rozpočtu obce na rok 2023
- ze dne 08.06.2023 - projednán a schválen závěrečný účet obce za rok 2022 - usnesení č. 01/04/2023, usnesení č. 07/04/2023 - ZO vybralo na realizaci akce "Technické zhodnocení dětského hřiště v obci Horní Slatina" firmu DŘEVOARTIKL, spol. s r.o a pověřuje starostku obce odesláním objednávky a přípravou smlouvy o dílo
- ze dne 04.10.2023 - schválení RO č. 09/2023
- ze dne 16.11.2023 – schválení poskytnutí fin. daru

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

- Zpráva o plnění přijatých opatření ze dne 08.06.2023, došla přezkoumávajícímu orgánu dne 09.06.2023