



KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice



KUCBX017G8K0

spisová značka: **OEKO-PŘ 15942/2022/jahol**

Číslo jednací: **KUJCK 53126/2023**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022 **obce Doubravice, IČO 00581259**

Přezkoumání bylo vykonáno v sídle územního celku ve dnech:

16.11.2022 jako dílčí přezkoumání

20.04.2023 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Doubravice za rok 2022** ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, **bylo zahájeno dne 21.07.2022 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01. 01. 2022 do 31. 12. 2022.

Přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jaroslav Holub**

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. 521/2022/OEKO-PŘ dne 19. 7. 2022.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání poskytli součinnost:

Bc. Radim Šupka - starosta

Tereza Suchá - 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 tj. kontrola inventurního soupisu účtu 231, byl učiněn dne 20. 4. 2023.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

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

➤ **méně závažné (ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona)**
/v členění podle předmětu přezkoumání hospodaření ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2/

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

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 3 odst. 1

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Střednědobý výhled rozpočtu nebyl sestaven v souladu se zákonem.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou střednědobého výhledu rozpočtu bylo zjištěno, že byl sestaven a schválen pouze rozpočtový výhled na roky 2019 - 2022, (v ZO dne 20. 12. 2018), což je v rozporu se zákonem, neboť účetní obec sestavuje střednědobý výhled rozpočtu na základě uzavřených smluvních vztahů a přijatých závazků zpravidla na 2 až 5 let následujících po roce, na který se sestavuje roční rozpočet.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: *Napraveno správným postupem v dalším období. Při sestavování rozpočtu na rok 2023 v ZO dne 13. 12. 2022 byl sestaven a schválen unesením č. 11 střednědobý rozpočtový výhled obce na roky 2024 až 2027, v souladu se zákonem.*

Opatření bylo splněno: Napraveno.

2. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi

Porušení právního předpisu:

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

Ustanovení: § 38 odst. 7

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Obec trvale nesledovala, zda dlužníci včas a řádně plní své závazky, a nezabezpečila, aby nedošlo k promlčení nebo zániku z nich vyplývajících práv.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou nájemní smlouvy uzavřené dne 8. 10. 2021, Obec Doubravice jako pronajímatel, fyzická osoba jako nájemce pozemku p.č. 574/4 v k.ú. Doubravice - ostatní plocha, za účelem skladování zahradnických potřeb, je nájemce povinen dle sjednané smlouvy uhradit do 31. 1. příslušného roku. Úhrada nájmu byla provedena až dne 7. 2. 2022 (po termínu) příjmovým pokladním dokladem č. 88 ve výši 100 Kč

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: *Napraveno správným způsobem v dalším období. Kontrola provedena u nájemní smlouvy např.: Nájemní smlouva uzavřená dne 28. 8. 2017 s právnickou osobou Ředitelství silnic a dálnic ČR, státní příspěvková organizace České Budějovice, jako nájemce, obec Doubravice jako pronajímatel, předmětem nájmu je parcela číslo 617/2 ostatní plocha, za účelem výstavby stavebního objektu č. 820 - úprava ploch, skládek a ZS, nájemné se sjednává ve výši 4.460 Kč a bude hrazeno nejpozději k 31. 12. příslušného roku na účet pronajímatele, v ZO schváleno dne 2. 8. 2017 účetní doklad č. 22-801-00133 ze dne 10. 11. 2022 na částku 4.460 Kč pronájem dle výpisu ze ZBÚ u ČSOB a.s., v.č. 133 obrat ze dne 10. 11. 2022.*

Opatření bylo splněno: Napraveno.**A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2022**

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:**

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
ÚC netvoří peněžní fondy
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
ÚC neprovozuje podnikatelskou činnost
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
ÚC nehospodář se sdruženými prostředky
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
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
ÚC nebyly poskytnuty tyto 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

účetní jednotka obdržela dle výkazu FIN 2-12 M ke dni 31. 12. 2022 :
na položku 4111 - částku 71.170,53 Kč z toho 15.770,53 Kč UZ 98043 kompenzační bonus + 2x na volby
na položku 4112 - částku 73.000 Kč na výkon státní správy
na položku 4216 - částku 1.484.743 Kč UZ 17508 na rekonstrukci obecního úřadu

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
ÚC 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
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
ÚC neručí za žádné tyto závazky
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
ÚC nemá zastavený majetek
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
ÚC má uzavřenou novou smlouvu k zřízení věcného břemene
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- přezkoumán: Ano
14. 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 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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.

⇒ **nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních, které byly již napraveny.**

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 0,71 %
- 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: 3.817.202,64 Kč

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Vyhotovení zprávy:

Doubrovice, dne: 20. 4. 2023.

Jméno a podpis kontrolora zúčastněného na přezkoumání hospodaření:

Jaroslav Holub

Podepsáno zaručeným elektronickým podpisem

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Informační doložka:

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

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

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

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

Poučení:

Územní celek je dle § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávacímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dle § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. povinen v informaci podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

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

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

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

- na rok 2022, zveřejněn na internetových stránkách a na úřední desce obce ve lhůtách dle zákona - potvrzeno na dokumentu

Rozpočtová opatření

- rozpočtové opatření č. 9/2022, schváleno starostou obce dne 1. 10. 2022, zveřejněno dne 1. 10. 2022
- rozpočtové opatření č. 10/2022, schváleno starostou obce dne 1. 11. 2022, zveřejněno dne 1. 11. 2022
- rozpočtové opatření č. 11/2022, schváleno starostou obce dne 1. 12. 2022, zveřejněno dne 1. 12. 2022

Rozpočtová opatření

- ZO ze dne 8. 9. 2016 - pověřuje starostu ke schvalování a provádění rozpočtových opatření
- rozpočtové opatření č. 2/2022, schváleno starostou obce dne 23. 3. 2022, zveřejněno dne 24. 3. 2022
- rozpočtové opatření č. 6/2022, projednáno a schváleno v ZO dne 29. 6. 2022 usnesením č. 5, zveřejněno dne 1. 7. 2022
- rozpočtové opatření č. 8/2022, schváleno starostou obce dne 5. 9. 2022, zveřejněno dne 5. 9. 2022

Schválený rozpočet

- na rok 2022, zveřejněn na internetových stránkách dle zákona
- v ZO schválen dne 15. 12. 2021, usnesením č. 7 jako schodkový a schodek bude kryt z přebytku z předešlých let, celkové příjmy činí 3.894.793 Kč, celkové výdaje činí 6.057.542 Kč, 2.162.752 Kč schodek

•

Střednědobý výhled rozpočtu

- předložen pouze a sestaven na roky 2019 - 2022, návrh zveřejněn v souladu se zákonem - potvrzeno na dokumentu, schváleno v ZO dne 20. 12. 2018, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách obce dle zákona

Závěrečný účet

- materiál návrhu závěrečného účtu zveřejněn v souladu se zákonem - potvrzeno na dokumentu, schváleno v ZO dne 28. 4. 2022, usnesení č. 4, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách obce dle zákona, bez výhrad

Bankovní výpis

- sestavený ke dni 31. 10. 2022 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 31. 10. 2022 zůstatku účtu 231 - Základní běžný účet
- ČSOB a.s., v.č. 2022/10, ČNB v.č. 10

Bankovní výpis

- sestavený ke dni 31. 12. 2022 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 31. 12. 2022 zůstatku účtu 231 - Základní běžný účet
- ČSOB a.s., v.č. 2022/12, ČNB v.č. 12, UnitCredit Bank č. v. 2/2022 termínovaný vklad

Evidence majetku

- faktura došlá č. 105/22 ze dne 8. 7. 2022 na částku 39.970 Kč vložka + stojan
- předpis faktury účetní doklad č. 22-001-00073 ze dne 12. 7. 2022
- úhrada faktury účetní doklad č. 22-801-00082 ze dne 12. 7. 2022
- dle výpisu ze ZBÚ u K. B. a.s., v.č. 2022/7 obrát ze dne 12. 7. 2022
- zařazení do majetku na účet 028 účetní doklad č. 22-001-00073 ze dne 12. 7. 2022 v celkové hodnotě 39.970 Kč

Evidence majetku

- výdajový pokladní doklad č. 213 ze dne 5. 10. 2022 ve výši 4.827 Kč mobilní telefon
- účetní doklad č. 22-701-00213 ze dne 5. 10. 2022
- zařazení do majetku na účet 028 účetním dokladem č. 22-701-00213 ze dne 5. 10. 2022

Faktura

- faktura došlá č. 22INV052 ze dne 13. 12. 2022 na částku 3.630 Kč za daňové a účetní poradenství
- předpis faktury účetní doklad č. 22-001-00164 ze dne 19. 12. 2022
- úhrada faktury účetní doklad č. 22-801-00148 ze dne 19. 12. 2022
- dle výpisu ze ZBÚ u ČSOB a.s., v.č. 148 obrat ze dne 19. 12. 2022
-
- faktura vydaná č. 22-002-00004 ze dne 1. 11. 2022 na částku 15.633,50 Kč odměna za zajištění využití odpadů
- předpis faktury účetní doklad č. 22-002-00004 ze dne 1. 12. 2022
- úhrada faktury účetní doklad č. ze dne 22-801-00141 ze dne 1. 12. 2022
- dle výpisu ze ZBÚ u ČSOB a.s., v.č. 141 obrat ze dne 1. 12. 2022

Faktura

- faktura došlá č. 6022000 ze dne 8. 7. 2022 na částku 4.603,08 Kč za vodovodní přípojku
- předpis faktury účetní doklad č. 22-001-00085 ze dne 19. 7. 2022
- úhrada faktury účetní doklad č. 22-801-00086 ze dne 19. 7. 2022
- dle výpisu ze ZBÚ u ČSOB a.s., v.č. 2022/7 obrat ze dne 19. 7. 2022
-
- faktura vydaná č. 22-002-00003 ze dne 17. 8. 2022 na částku 17.582 Kč odměna za zajištění využití odpadů
- předpis faktury účetní doklad č. 22-002-00003 ze dne 17. 8. 2022
- úhrada faktury účetní doklad č. ze dne 22-801-00109 ze dne 15. 9. 2022
- dle výpisu ze ZBÚ u ČSOB a.s., v.č. 2022/9 obrat ze dne 15. 9. 2022

Hlavní kniha

- sestavena ke dni 31. 12. 2023

Hlavní kniha

- sestavena ke dni 31. 9. 2021

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur ze dne 23. 11. 2022
- Příkaz k provedení inventarizace majetku, závazků a pohledávek obce Doubravice + podpisové vzory
- Inventarizační zpráva ze dne 15. 1. 2023
- Inventarizace majetku a závazků účtů : 018, 019, 021, 022, 028, 031, 042, 078, 079, 081, 082, 088, 132, 244, 261, 262, 311, 314, 315, 321, 331, 333, 336, 337, 342, 345, 346, 349, 374, 378, 388, 389, 401, 403, 406, 915, 924, 231
- Výpis z katastru nemovitostí ke dni 31. 12. 2022
- Mzdové náklady dle zaměstnanců za období 12/2022

Kniha došlých faktur

- sestavena ke dni 31. 10. 2022
- od č. 22-001-00001 do č. 22-001-00130 o celkovém objemu faktur v částce 3.859.024,64 Kč

Kniha došlých faktur

- sestavena ke dni 31. 12. 2022
- od č. 22-001-00001 do č. 22-001-00166 o celkovém objemu faktur v částce 4.328.597,35 Kč

Kniha odeslaných faktur

- sestavena ke dni 31. 12. 2022
- od č. 22-002-00001 - do 22-002-00004 o celkovém objemu faktur v částce 56.929 Kč

Kniha odeslaných faktur

- sestavena ke dni 31. 12. 2022
- od č. 22-002-00001 - do 22-002-00004 o celkovém objemu faktur v částce 56.929 Kč

Odměňování členů zastupitelstva

- ustavující zastupitelstvo ze dne 17. 10. 2022 - stanovení odměn od 17. 10. 2022
- 7 členů zastupitelstva, starosta neuvolněný, 2x místostarosta neuvolněný, předseda výborů 2x, stavební komise 1x, člen zastupitelstva 1x, kontrola provedena u pana starosty na výplatní lístek za období prosinec 2022

Pokladní doklad

- výdajový pokladní doklad č. 198 ze dne 22. 9. 2022 ve výši 652 Kč baterie, klíče, hřebíky
- účetní doklad č. 22-701-00198 ze dne 22. 9. 2022
- příjmový pokladní doklad č. 192 ze dne 12. 9. 2022 ve výši 180 Kč za ověření podpisu 6x
- účetní doklad č. 22-701-00192 ze dne 12. 9. 2022

Pokladní doklad

- výdajový pokladní doklad č. 251 ze dne 1. 12. 2022 ve výši 1.619 Kč kancelářské potřeby
- účetní doklad č. 22-701-00251 ze dne 1. 12. 2022
-
- příjmový pokladní doklad č. 250 ze dne 28. 11. 2022 ve výši 50 Kč změna trvalého pobytu
- účetní doklad č. 22-701-00250 ze dne 28. 11. 2022

Pokladní kniha (deník)

- sestavena ke dni 31. 10. 2022 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 31. 10. 2022 zůstatku účtu 261 - Pokladna

Pokladní kniha (deník)

- sestavena ke dni 31. 12. 2022 souhlasí (zůstatek) na Rozvahu sestavenou ke dni 31. 12. 2022 zůstatku účtu 261 - Pokladna

Příloha rozvahy

- sestavena ke dni 31. 10. 2022

Příloha rozvahy

- sestavena ke dni 31. 12. 2023

Rozvaha

- sestavena ke dni 31. 10. 2022

Rozvaha

- sestavena ke dni 31. 12. 2023

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2022

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2022

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven ke dni 31. 10. 2022

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven ke dni 31. 12. 2023

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven ke dni 31. 10. 2022

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven ke dni 31. 12. 2023

Darovací smlouvy

- Žádost Základní školy Nedabyle ze dne 18. 10. 2021 o příspěvek na pobytový týden, případně na projektové dny ve školním roce 2021/2022
- Smlouva na poskytnutí příspěvku "škola v přírodě" ze dne 6. 5. 2022, Obec Doubravice jako poskytovatel, Základní škola a mateřská škola Nedabyle jako obdarovaný, poskytovatel daruje částku 20.000 Kč jako příspěvek na "školu v přírodě", schváleno v ZO dne 20.10.2021 usnesením č. 5
- předpis účetní doklad č. 22-003-00024 ze dne 11. 5. 2022
- úhrada účetní doklad č. 22-801-00058 ze dne 11. 5. 2022 na částku 20.000 Kč
- dle výpisu ze ZBÚ u ČSOB a.s., v.č. 2022/5 obrat ze dne 11. 5. 2022

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- příjem dotace účetním dokladem č. 22-802-00009 ze dne 30. 9. 2022 na částku 1.484.743 Kč UZ 17508
- dle výpisu z ČNB poř.č. 9 obrat ze dne 30. 9. 2022
-
- faktura došlá č. 22091 ze dne 29. 7. 2022 na částku 2.325.360 Kč stavební práce na akci objektu č.p. 10
- předpis účetní doklad 22-001-0091 ze dne 4. 8. 2022
- úhrada účetní doklad č. 22-801-0091 obrat ze dne 4. 8. 2022 celkem ve výši 2.325.360 Kč z toho označeno UZ 1.484.743 Kč bez UZ částka 840.617 Kč
- dle výpisu ze ZBÚ u ČSOB a.s., v.č. 91 obrat ze dne 4. 8. 2022

- Rozhodnutí o poskytnutí dotace od Ministerstva pro místní rozvoj Praha ze dne 26. 4. 2022, typ financování Ex ante , náklady celkem 2.325.360 Kč účast státního rozpočtu/dotace 1.484.743 Kč, vlastní zdroje 840.617 Kč

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Účetní jednotka nepřijala v kontrolovaném období žádnou účelovou dotace (kromě prostředků na volby).

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva uzavřená dne 8. 10. 2021, Obec Doubravice jako pronajímatel, fyzická osoba DK, předmětem nájmu je smlouva na pozemek p.č. 574/4 ostatní plocha za účelem skladování zahradnických potřeb, nájemné je sjednáno ve výši 100 Kč a nájemce je povinen zaplatit sjednané nájemné do 31. 1. příslušného roku pronajímateli
- předpis účetní doklad č. 22-003-00010 ze dne 20. 1. 2022
- úhrada splátky příjmový pokladní doklad č. 88 ze dne 7. 2. 2022 na částku 100 Kč
- účetní doklad č. 22-701-00088 ze dne 7. 2. 2022

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo č. 6/2021 uzavřená dne 12. 9. 2021, Obec Doubravice jako objednatel, Stavitelství Petr Hrubý s.r.o. se sídlem Doubravice jako zhotovitel, předmětem smlouvy je realizace stavby - Stavební úpravy stávajícího objektu budovy Obecního úřadu v Obci Doubravice u Českých Budějovic, spočívající v opravě budovy Obecního úřadu, smluvní strany se dohodly na ceně za provedení díla, která činí 1.921.785 Kč bez DPH, termín provádění díla nejpozději do 30. 9. 2021, Dílo bude dokončeno nejpozději do 31. 7. 2022
- uveřejněno na profilu zadavatele dne 25. 9. 2021

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

- Účetní jednotka v kontrolovaném období neuzavřela žádnou smlouvu o převodu majetku

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: CB-014330058252/001-DVK uzavřená dne 19. 7. 2022, Obec Doubravice jako povinná, EG.D, a.s. Brno jako oprávněná, povinný je vlastníkem pozemku par.č. 500/1 v k.ú. Doubravice u Českých Budějovic, oprávněný je vlastníkem a provozovatel stavby , VB se zřizuje za účelem umístění distribuční soustavy kabelového vedení VN, telekomunikační sítě, uzemnění, věcné břemeno se zřizuje úplatně za jednorázovou úhradu ve výši 8.300 Kč, uzavření této smlouvy bylo schváleno v ZO dne 29. 6. 2022 usnesením č. 5, právní účinky vkladu ke dni 8. 8. 2022
- předpis účetní doklad č. 22-003-00027 ze dne 19. 7. 2022
- úhrada účetní doklad č. 22-801-00127 ze dne 27. 10. 2022
- dle výpisu ze ZBÚ u ČSOB a.s. 2022/10 obrat ze dne 27. 10. 2022
- pozemek již zařazen na VB analytickém účtu 031/501

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Bude předmětem konečného hospodaření

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Účetní jednotka uskutečnila v kontrolovaném období roku 2022 pouze veřejné zakázky malého rozsahu

Vnitřní předpis a směrnice

- Zásady pro zadávání veřejných zakázek - vnitřní směrnice č. 1/2017 schválena na zasedání ZO Doubravice dne 2. 8. 2017, usnesením č. 4

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ZO ze dne 1. 11. 2022 - jubilanti a senioři obce Doubravice, usnesení č. 9
- ZO ze dne 22. 11. 2022 - návrh rozpočtu na rok 2023, usnesení č. 10
- ZO ze dne 13. 12. 2022 - schválení strategického plánu, střednědobého rozpočtového výhledu obce na roky 2024 - 2027, usnesení č. 11
- zápis z činnosti finančního výboru ze dne 9. 2. 2022 - příprava rozpočtu, hospodaření s hmotným majetkem

Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ZO ze dne 15. 12. 2021 - rozpočet včetně usnesení č. 7
- ZO ze dne 20. 1. 2022 - Rekonstrukce obecního úřadu usnesení č. 1
- ZO ze dne 24. 3. 2022 - oplocení obecních pozemků usnesení č. 3
- ZO ze dne 28. 4. 2022 - závěrečný účet, účetní závěrka, usnesení č. 4
- ZO ze dne 29. 6. 2022 - rozpočtové opatření č. 6, usnesení č. 5

Účetní závěrka

- za rok 2021
- schváleno v ZO dne 28. 4. 2022 usnesením č. 4
- přeúčtování HV účetním dokladem č. 22-007-00002 ze dne 29. 4. 2022
- stavová zpráva - odeslání dat do CSÚIS dne 3. 5. 2022