



KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice



KUCBX017I0JZ

spisová značka: **OEKO-PŘ 40431/2022/jilu**

Číslo jednací: KUJCK 54913/2023

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022 **obce Soběnov, IČO 00665657**

Přezkoumání bylo vykonáno v sídle územního celku ve dnech:

07.12.2022 jako dílčí přezkoumání

17.04.2023 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Soběnov za rok 2022** ve smyslu ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, **bylo zahájeno dne 20.07.2022 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2022 do 31.12.2022.

Přezkoumání vykonala:

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

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. 524/2022/OEKO-PŘ dne 19.07.2022.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání poskytli součinnost:

Josef Čabela – starosta

Vladimíra Mušková – 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. ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky byl učiněn dne 17.04.2023.

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 ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2/**

1. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: §

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky rozvahy A.IV. Dlouhodobé pohledávky

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Obec eviduje na AU 469 0400 Dlouhodobou pohledávku za dlužníkem M.K. ve výši 242.100,00 Kč. Přezkoumáním bylo zjištěno, že dle Příhlášky pohledávky podané Krajskému soudu v Českých Budějovicích činí pohledávka 340.719,93 Kč na rozdíl od zůstatku vykazaném v hlavní knize ve výši 242.100,00 Kč. Rozdíl činí 98.619,93 Kč – jedná se o vyčíslení zákonných úroků z prodlení.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: UD č. 01064 ze dne 08.12.2022 byl zaúčtován úrok z prodlení ve výši 98.619,93 Kč a UD č. 01068 ze dne 15.12.2022 zaúčtován úrok z prodlení ve výši 1.327,94 Kč.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2022

➤ **Přehled nenapravených chyb a nedostatků závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) 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. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 13 odst. 1 písm. b)

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Nebyla podána písemná informace přezkoumávajícímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Zastupitelstvo obce dne 15.06.2022 usn. č. 3/1506/2022 přijalo opatření k nápravě chyby uvedené ve Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021 obce Soběnov vyhotovené kontrolorkou dne 15.03.2022. Písemná informace o přijetí opatření nebyla ke dni dílčího přezkoumání hospodaření, tj. k 07.12.2022 podána přezkoumávajícímu orgánu.

Nedostatek lze napravit správným postupem v dalším období, tj. podáním písemné informace KÚ JČK v zákonném termínu.

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

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 zřídila fond vodohospodářského majetku.
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
Obec 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 právníky nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
Obec nesdružuje žádné prostředky.
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
Obec eviduje cizí zdroje ve výši 2.669.738,98 Kč Kč. Z toho na účtu 441 jsou evidovány Rezervy ve výši 30.000,00 Kč na krizové účely. Na účtu 374 jsou evidovány krátkodobé zálohy na transfery ve výši 2.255.324,00 Kč.
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 přijala do rozpočtu 90.440,00 Kč ze státního rozpočtu ČR a Evropského sociálního fondu, operační program zaměstnanost na základě Dohody o vytvoření pracovních příležitostí v rámci veřejně prospěšných prací a poskytnutí příspěvku, spolufinancovaného ze státního rozpočtu a Evropského sociálního fondu č. JHA-VZ-1/2021 uzavřená mezi Úřadem práce České republiky a obcí Soběnov dne

28.04.2022 a Dodatku č. 1 ze dne 27.07.2022. V roce 2022 byly přijaty Od začátku roku činí příjmy z rozpočtu EU celkem 112.777,00 Kč a byly uskutečněny výdaje spolufinancované z rozp. EU a související výdaje celkem : 102.337,00 Kč.

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
 - Obec přijala do rozpočtu dotace, které podléhají vyúčtování:
 - UZ: 711, Poskytovatel dotace: Jihočeský kraj, Účel: "Úprava návsi v osadě Smrhov", Vyplacená záloha: 271.000,00 Kč – dotace není dosud vyúčtována.
 - UZ: 98187, Poskytovatel dotace: SR prostř. JČK, Účel: "Volby do senátu a zast. ÚC", Vyplacená záloha: 46.000,00 Kč – dotace není dosud vyúčtována.
7. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
 - přezkoumán: Ano
 - Obec v roce 2022 neuskutečnila žádný prodej, nákup ani směnu nemovitého majetku.
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
 - Přezkoumáno bylo zadání veřejné zakázky malého rozsahu pod názvem "Úprava návsi v osadě Smrhov" - přezkoumané písemnosti jsou uvedeny v Příloze.
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
 - přezkoumán: Ano
 - Obec eviduje dlouhodobé pohledávky ve výši 268.813,00 Kč – přezkoumané písemnosti viz Příloha.
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
 - přezkoumán: Ano
 - Obec neručí za závazky těchto osob.
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
 - přezkoumán: Ano
 - Obec nemá zastavený majetek.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřízení věcných břemen k majetku územního celku
 - přezkoumán: Ano
 - Obec uzavřela smlouvu o zřízení věcného břemene (na pozemku obce), kde je v pozici povinného.
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 byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek chybně uvedl v příloze doplňující informace k položce „A.II.3. Stavby“ rozvahy.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou inventurního soupisu účtu 021 Stavby k 31.12.2021 bylo zjištěno, že stavby nejsou evidovány na závazných analytických účtech, tak aby došlo ke správnému "nápočtu" do Přílohy (G. Doplňující informace k položce "A.II.3 Stavby výkazu rozvahy). Na analytickém účtu 021 0210 Budovy pro služby obyvatelstvu je chybně vykazováno pod inventárním číslem 220 koupaliště, inv. č. 221 hřiště, inv. č. 229 dětské hřiště – školka a inv. č. 442 hřiště s multifunkční plochou. Analytický účet 021 0310 Nebytové domy a nebytové jednotky nesprávně obsahuje majetek s inv. č. 210 vodojem Soběnov a inv. č. 200 požární nádrž Soběnov. Na analytickém účtu 021 0510 Jiné inženýrské sítě je nesprávně evidován pod inv. č. 206 biologický rybník. Výše uvedený majetek patří obsahově na jiné analytické účty.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Usnesení ZO č. 3/1506/2022 ze dne 15.06.2022

Opatření splněno dne: 07.12.2022

Popis plnění opatření: Byla provedena účetní a majetková oprava UD č. 01010 ze dne 31.03.2022

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 uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:**

- **Nedostatky, spočívající v porušení povinností nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy:**
 - Nebyla podána písemná informace přezkoumávajícímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu. (překročení působnosti)

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 budoucnu.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 1,90 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0,85 %
- 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: 0,00 Kč

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 5.593.697,07 Kč

Vyhotovení zprávy:

České Budějovice, dne: 28.04.2022

Jméno a podpis kontrolorky zúčastněné na přezkoumání hospodaření:

Jana Hůlková

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**

- Zveřejnění na ÚD a na internetových stránkách (15 dní před projednáním): 25.11.2021

Rozpočtová opatření

- Delepace pravomocí k provádění rozpočtových opatření (§ 102 odst. 2 písm. a) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů – schváleno Dodatkem č. 5 ke Směrnici č. 1/2010 o evidenci, účtování a odepisování majetku – usn. ZO č.8/1512/2021 dne: – pravomoc starosty schvalovat RO do 200.000,00 Kč nad rámec závazného ukazatele na jedno rozpočtové opatření...
- RO č. 1 schválené starostou obce dne 10.02.2022 – zveřejněno: 08.03.2022
- RO č. 2 schválené starostou obce dne 01.03.2022 – zveřejněno: 31.03.2022
- RO č. 3 schválené starostou obce dne 31.03.2022 – zveřejněno: 07.04.2022
- RO č. 4 schválené starostou obce dne 04.04.2022 – zveřejněno: 04.05.2022
- RO č. 5-16 RO schválená starostou obce dne 10.02.2022 – zveřejněna do 30 dnů od schválení

Schválený rozpočet

- ROZPOČET NA ROK 2022 schválen jako schodkový:
- Schválení rozpočtu usnesením ZO č. 4/1512/2021 ze dne: 15.12.2021
- oproti návrhu je zvýšen výdaj na paragrafu 5512/pol. 6123 o 600 tis. Kč
- PŘÍJMY: 9.313.200,00 Kč
- VÝDAJE: 10.970.000,00 Kč
- FINANCOVÁNÍ:
- Pol. 8115: 1.926.800,00 Kč
- Pol. 8124: 270.000,00 Kč
- Zveřejnění schváleného rozpočtu na ÚD a na internetových stránkách obce (do 30 dnů ode dne jeho schválení): od 16.12.2021
- Rozpočet fondu pod názvem: Fond obnovy vodohospodářského majetku
- Tvorba fondu: 285.500,00 Kč
- Čerpání fondu: 500.000,00 Kč

Střednědobý výhled rozpočtu

- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu (NSVR) obce na roky: 2022-2025
- Zveřejnění na ÚD a na internetových stránkách a na ÚD: od 25.11.2021 do 15.12.2021
- Projednání NSVR: zasedání ZO dne: 15.12.2021, usn. č.5/1512/2021
- Zveřejnění schváleného SVR na internetových stránkách obce od: 16.12.2021
- Dlouhodobé závazky: 19.337,00 Kč
- Dlouhodobé pohledávky:
- AU: 469 0400: Weffel: 242.100,00 Kč
- AU: 469 0410: Energie pod kontrolou: 26.713,00 Kč

Závěrečný účet

- Návrh závěrečného účtu (NZÚ) – zveřejnění na ÚD a na internetových stránkách obce (nejméně 15 dnů přede dnem zahájení jeho projednávání na zasedání ZO): 18.05.2022 do 17.06.2022
- Projednání závěrečného účtu – usnesení ZO č. 3/1506/2022 ze dne: 15.06.2022, výrok: souhlas s celoročním hospodařením bez výhrad
- Přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření zpracované přezkoumávajícím orgánem: ANO
- Zveřejnění schváleného ZÚ vč. Zprávy o výsledku PH na ÚD a na internetových stránkách obce (do 30 dnů ode dne jeho schválení) od: 17.06.2022

Evidence pohledávek

- Usnesení – Přednostní pohledávka, č.j. 008 EX 1983/17-45, Soudní exekutor JUDr. Milan Bronec, Exekutorský úřad v Českých Budějovicích pověřený k provedení exekuce pověřením /usnesením, vydaným Okresním soudem v Českém Krumlově dne 31.01.2018 č.j. 14 EXE 2076/2017-78 na návrh oprávněného: obec Soběnov proti povinnému: 1) Martin Kneifl a 2) Josef WEBER, IČ: 438 27 080 pro pohledávku 242.100,00 Kč s přísl. vydává usnesení o vyzoomění nového plátce mzdy povinného
- Sdělení Exekutorského úřadu proti povinnému o zahájení insolvenčního řízení proti povinnému 1) Martin Kneifl a 2) Josef WEBER, IČ: 438 27 080 ze dne 25.08.2022

- Příhláška pohledávky ze dne 12.10.2022 k Krajskému soudu v Českých Budějovicích, Identifikace dlužníka: Martin Kneifl, Identifikace věřitele: obec Soběnov, IČO: 006 65 657
- Důvod vzniku pohledávky: Dlužník věřiteli spolu s Josefem Weberem jako osoby mající dispoziční právo k bankovnímu účtu 43-3817840227/0100, nevrátili finanční prostředky ve výši 242.100,00 Kč, které byly na tento účet věřitelem chybně zaslány a použili je pro vlastní potřebu. Za toto své jednání byli shledáni rozsudkem Krajského soudu v Českých Budějovicích č.j. 16 T46/2014-8905 ze dne 19.01.2017 (ve spojení s usnesením Vrchního soudu v Praze č.j. 12 To 31/2017-8929 ze dne 01.08.2017) vinnými přečinem zatajení věci podle § 219 odst. 1 trestního zákoníku a byla jim uložena povinnost společně a nerozdílně zaplatit na náhradě škody částku ve výši 242.100,00 Kč. Na tento dluh nebylo zatím ničeho uhrazeno. Příslušenství:
- Druh: Zákonný úrok z prodlení
- Výše: 98.619,93 Kč
- Způsob výpočtu: Výpočet dle Nařízení vlády č. 351/2013 Sb. z částky 242.100,00 Kč za prodlení jdoucí od 04.08.2017 do 24.08.2022

Faktura

- DFA č. 134 ze dne 11.08.2022, Dodavatel: GPL-INVEST s.r.o., Označení dodávky: administrace VZ na dodávku dopravního automobilu, Celkem k úhradě: 21.780,00 Kč
- Předpis (042 0400): UD č. 2134 ze dne 12.08.2022
- Úhrada: BV ČS ze dne 22.08.2022, odchozí úhrada ve výši 21.780,00 Kč – UD č. 03143 ze dne 22.08.2022 (par. 5512/pol.6123)
- ---
- DFA č. 63 ze dne 11.08.2022, Dodavatel: Kopf Václava Jiří s.r.o., Označení dodávky: těžba a přibližování dřeva, Celkem k úhradě: 63.016,84 Kč
- Předpis (518,343): UD č. 2063 ze dne 12.05.2022
- Úhrada: BV ČS ze dne 23.05.2022, odchozí úhrada ve výši 63.016,84 Kč – UD č. 03080 ze dne 23.05.2022 (par. 1032/pol. 5169)
- ---
- DFA č. 61 ze dne 04.05.2022, Dodavatel: František Jano., Označení dodávky: servis auta – hasiči, Celkem k úhradě: 13.633,01 Kč
- Předpis (518): UD č. 2061 ze dne 17.05.2022
- Úhrada: BV ČS ze dne 18.05.2022, odchozí úhrada ve výši 13.633,01 Kč – UD č. 03078 ze dne 18.05.2022 (par. 5512/pol. 5169)
- ---
- DFA č. 42 ze dne 06.04.2022, Dodavatel: Swietlesky stavební s.r.o., Označení dodávky: oprava komunikace, Celkem k úhradě: 362.854,80 Kč
- Předpis (511): UD č. 2042 ze dne 06.04.2022
- Úhrada: BV ČS ze dne 11.04.2022, odchozí úhrada ve výši 362.854,80 Kč – UD č. 03058 ze dne 11.04.2022 (par. 2212/pol. 5171)
- ---
- DFA č. 35 ze dne 04.04.2022, Dodavatel: PETONA CZECH s.r.o., Označení dodávky: venkovní odpadkový koš 2 ks, Celkem k úhradě: 9.690,00 Kč
- Předpis + zařazení (558, 028): UD č. 2035 ze dne 04.04.2022
- Úhrada: BV ČS ze dne 07.04.2022, odchozí úhrada ve výši 9.690,00 Kč – UD č. 03051 ze dne 07.04.2022 (par. 3722/pol. 5137)
- Protokol o zařazení: inv. č. 643 a 644
- ---
- DFA č. 31 ze dne 28.03.2022, Dodavatel: FORPLAST SYSTEMS s.r.o., Označení dodávky: vitrína stříbrná-náves, Celkem k úhradě: 5.761,00 Kč
- Předpis + zařazení (558, 028): UD č. 2031 ze dne 28.03.2022
- Úhrada: BV ČS ze dne 29.03.2022, odchozí úhrada ve výši 5.761,00 Kč – UD č. 03047 ze dne 29.03.2022 (par. 3639/pol. 5137)
- Protokol o zařazení: inv. č. 641

Faktura

- VYDANÉ FAKTURY
- VFA č. 72022 ze dne 02.03.2022, Odběratel: Orlík nad Vltavou s.r.o., Lesní správa Orlík nad Vltavou, Označení dodávky: prodej dřeva (doloženo výkupními lístky), Celkem k úhradě: 263.429,10 Kč
- Předpis (MD 311 0300/DAL 343, 601): UD č. 722 ze dne 02.03.2022

- Úhrada: BV ČS ze dne 31.03.2022, odchozí úhrada ve výši 263.429,10 Kč – UD č. 04602 ze dne 31.03.2022 (par. 1032/pol. 2111)

Hlavní kniha

- 10/2022

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur
- Inventarizační zpráva
- Inventurní soupisy.
- 013, 073
- 018, 078
- 019, 079
- 021, 081
- 022, 082
- 028, 088
- 022, 082
- 031 0700 Pozemky zatížené VB – přezkoumání zařazení dle nové sml. o zřízení VB
- 032, 042, 036,
- 231
- ČNB, Konečný zůstatek: 3.207.769,95 Kč
- ČS, Konečný zůstatek: 4.835.788,23 Kč
- 261 Pokladna vč. výčetky platidel, pokladní deník, Zůstatek: 10.398,00 Kč
- 262, 263, 902, 314, 389, 315, 319, 324, 331, 336, 337, 342, 345, 378, 311, 343, 341, 346, 374
- 469: 340.719,93 Kč+ 28.040
- 388, 403, 451 (0,00 Kč), 321, 419

Kniha došlých faktur

- za rok 2022
- Obec v roce 2022 přijala 217 faktur s celkovým plněním 3.181.677,01 Kč

Kniha odeslaných faktur

- za rok 2022
- Obec v roce 2022 vydala 41 faktur – všechny byly uhrazeny

Odměňování členů zastupitelstva

- ODMĚŇOVÁNÍ ČLENŮ ZASTUPITELSTVA
- Počet obyvatel (kteří byli hlášeni v obci k trvalému pobytu k 1. lednu kalendářního roku, ve kterém se konaly volby do zastupitelstva obce): 386
- Počet členů zastupitelstva: 7 členů zastupitelstva
- Uvolněný člen zastupitelstva: starosta obce
- Neuvolnění členové zastupitelstva: 12
- Rozhodnutí o odměnách za výkon funkcí neuvolněným zastupitelům – usnesení ZO č. 13/1910/2022 ze dne 19.10.2022
- Kontrola na mzdový list 11/22:
- os. č. 44 (starosta) – v souladu s nařízením vlády
- os. č. 70 (místostarostka) – dle usn. ZO ve výši 8.700,00 Kč – poskytnuto v souladu s usn. ZO
- os. č. 71 – (předseda KV) dle usn. ZO ve výši 1.500,00 Kč – poskytnuto v souladu s usn. ZO
- os. č. 131 (zastupitel + člen výboru) – dle usn. ZO ve výši 1.200,00 Kč
- člen výboru – občan: na vlastní Žádost vzdání se nároku na odměnu ze dne 19.10.2022, schválena nulová odměna
- ---
- bývalý místostarosta do 19.10.2022 – kontrola poskytnutí odměny v poměrné části a odchodného

Příloha rozvahy

- 10/2022, 12/2022

Rozvaha

- 10/2022, 12/2022

Účtový rozvrh

- na rok 2022

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- 10/2022, 12/2022

Výkaz zisku a ztráty

- 10/2022, 12/2022

Darovací smlouvy

- Nebyly uzavřeny

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Projekt/účel: „Úprava návsi v osadě Smrhov“ – INVESTIČNÍ DOTACE (UZ: 711)
- Smlouva o poskytnutí dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2022 č. SDO/OEZI/1918/22 ze dne 21.06.2022
- Čl. II.
- Poskytovatel dotace: Jihočeský kraj
- Příjemce dotace: obec Soběnov
- Čl. III.
- Účel a charakter dotace: „Úprava návsi v osadě Smrhov“
- Doba, v níž má být účelu dosaženo: poskytována k užití v období od 01.01.2022 do 31.12.2022 v souladu s pravidly. Akce bude realizována v termínu od 01.01. 2022 do 31.12.2022. Ukončení akce nejpozději 31.12. 2022 je rovněž konečným termínem, kdy má být dosaženo účelu dotace v souladu s pravidly.
- Užití dotace: nejpozději do 30.11.2022
- Čl. IV. Výše dotace a vyplacení dotace
- Jednorázově formou zálohové platby ve výši 271.000,00 Kč, tj. 60 % z celkových uznatelných výdajů akce.
- Zařazení dotace do příjmů a výdajů s UZ: 711
- Čl. VII. Vyúčtování a vypořádání dotace
- U akcí ukončených 16.12.2022 a déle (nejpozději 31.12.2022 v souladu s pravidly) musí být vyúčtování podáno nejpozději do 15.01.2023 (rozhoduje razítko pošty nebo podatelny krajského úřadu či datum dodání do datové schránky Krajského úřadu Jihočeského kraje)
- Pokud celkové uznatelné výdaje na akci jsou nižší a příjemce dotace by tak nedodržel povinný minimální podíl vlastních peněžních prostředků na realizaci akce k poskytnuté dotaci, příjemce je tak povinen vrátit poskytovateli takovou část dotace, aby konečná výše vyčerpané dotace činila maximálně 60 % z celkových uznatelných výdajů akce.
- ---
- Příjem dotace z JČK (374): BV ze dne 01.07.2022 – UD č. 04779 ze dne 01.07.2022 (poil. 4222)

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

- Nebylo realizováno

Smlouvy o věcných břemenech

- Obec v pozici povinného – dle smlouvy o zřízení věcného břemene (na pozemku obce)
- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: CB-014330071909/001-DVK ze dne 26.09.2022, oprávněný: EG.D, a.s., zatížený pozemek: p. č. 3447/2, ostatní plocha v k.ú. Soběnov, jednorázová náhrada za zřízení VB: 1.000,00 Kč bez DPH
- Vyrozumění o provedeném vkladu, do KN ve věci sp. zn. V-5068/2022/2022-302, Právní účinky zápisu k okamžiku: 25.10.2022
- VFA č. 402022 ze dne 21.11.2022, Dodavatel: obec Soběnov, Označení dodávky: jednorázová náhrada za řízení VB, Celkem k úhradě: 1.210,00 Kč
- Předpis pohledávky: UD č. 00820 ze dne 21.11.2022 (MD311/D609,343) - obec přijala informaci Vyrozumění o provedeném vkladu datovou zprávou dne 21.11.2022, č.j. V-5068/2022-302
- Zařazení pozemku zatíženého VB na příslušný AU: UD č. 01057 ze dne 01.11.2022 (přeúčtování z 031 0500 na 031 0700 - věcná břemena

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Název zakázky: "Úprava návsi v osadě Smrhov"
- Přezkoumání postupu dle vnitřní Směrnice o způsobu zadávání VZ v obci Soběnov č. 1/2016, Účinnost: 15.12.2016 – čl. III., 3.
- Výzva/Poptávka ze dne 22.09.2022 k podání nabídky třem uchazečům – e-mail 3 x
- Seznam doručených nabídek – zaslání doloženo e-maily ze dne 02.09.2022 –3 x
- Vyhodnocení nabídek v ZO dne 21.09.2022
- Usn. ZO č. 3/2109/2022 ze dne 21.09.2022: ZO schvaluje firmu SWIETELSKY stavební s.r.o. za nabídkovou cenu 718.022,20 Kč bez DPH
- Smlouva o dílo ze dne 06.10.2022
- Zveřejnění smlouvy na profilu zadavatele – <https://stavebnionline.cz>: 17.10.2022

Výsledky kontrol založených organizací

- Podklady pro schválení účetní závěrky ÚC:
- Rozvaha k 31.12.2021
- Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2021
- Příloha k 31.12.2021
- Inventarizační zpráva k 31.12.2021 ze dne 24.01.2022 – nebyly zjištěny rozdíly
- Zpráva o výsledku PH za rok 2021 ze dne 15.03.2022
- Schválení účetní závěrky – usn. ZO č. 4/1506/2022 ze dne 15.06.2022
- Protokol o schválení účetní závěrky obce ze dne 15.06.2022
- Stavová zpráva ze dne 11.07.2022 (zaslání do CSÚIC)
- Převedení výsledku hospodaření na účet 432 Výsledek hospodaření předcházejících účetních období – zisk ve výši: 2.319.581,23 Kč – UD č. 01022 ze dne 15.06.2022

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

- Došla přezkoumávajícímu orgánu dne 07.12.2022, tj. ve lhůtě stanovené v Informaci o přijetí opatření.