



**PARDUBICKÝ KRAJ**  
Krajský úřad  
Odbor finanční

## **Z P R Á V A**

# **o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023 obce Slatina IČ: 00277363**

### **Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

dne 02.11.2023 jako dílčí přezkoumání  
dne 12.02.2024 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření za rok ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, 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 a **bylo zahájeno dne 07.08.2023 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

---

**Přezkoumané období od 01.01.2023 do 31.12.2023.**

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 02.11.2023.**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 12.02.2024.**

### **Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Martina Šiborová**
- kontroloři:
  - Mgr. Simona Bublová

**Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Pardubického kraje dne 10. 7. 2023.**

**Přezkoumání hospodaření bylo vykonáno výběrovým způsobem.**

**Při přezkoumání byli přítomni: Michal Kaderka - starosta obce  
Hana Petrová - účetní obce**

### **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.

Posledním kontrolním úkonem bylo vyhodnocení předložených dokumentů a poskytnutých informací a to dne 12.02.2024.

### **A. Výsledek dílčích přezkoumání**

**A. I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za r. 2023  
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

**A. II. Ostatní chyby a nedostatky**

**Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

### **B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech**

**B. I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech  
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## **C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2023**

**C. I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2023** podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

**C. II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:**

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

**C. III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:**

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku ..... 18,20 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 0,98 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

**C. IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti**

Dluh obce Slatina nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Slatina dne pondělí 12. února 2024

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném dílčím přezkoumání hospodaření – za Krajský úřad Pardubického kraje:

Martina Šiborová  
.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením  
přezkoumání

Mgr. Simona Bublová  
.....  
kontrolor

.....  
podpis kontrolora

### **Tato zpráva o výsledku přezkoumání:**

- je zároveň návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- obsahuje výsledky uvedené v zápisu o výsledku dílčího přezkoumání hospodaření i výsledky konečného přezkoumání hospodaření územního celku,
- nevylučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze.

### **V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC:**

- nehospodařil s majetkem státu,
  - neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
  - nezastavil movitý a nemovitý majetek,
  - neuzavřel směnnou smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
  - neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení,
  - nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady.
- a proto přezkoumání hospodaření operací v těchto oblastech nemohlo být provedeno.

S návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Slatina o počtu 11 stran byl seznámen dne 12.02.2024 starosta obce.

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Slatina byl předán datovou schránkou.

### **Rozdělovník:**

1 stejnopis pro Obec Slatina

1 stejnopis pro Krajský úřad Pardubického kraje, odbor finanční, oddělení přezkumu hospodaření obcí a DSO

## Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023

### Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

<b>Druh písemnosti</b>	<b>Popis písemnosti</b>
Návrh rozpočtu	Zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup od 24.11.2022 do 22.12.2022.
Rozpočtová opatření	<p>Rozpočtové opatření č. 1 bylo schváleno starostou obce dne 6.3.2023. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 7.3.2023.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 2 bylo schváleno starostou obce dne 3.4.2023. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 3.4.2023.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 3 bylo schváleno starostou obce dne 5.5.2023. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 5.5.2023.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 4 bylo schváleno starostou obce dne 7.6.2023. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 15.6.2023.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 5 bylo schváleno starostou obce dne 7.7.2023. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 7.7.2023.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 6 bylo schváleno starostou obce dne 6.9.2023. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 6.9.2023.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 7 bylo schváleno starostou obce dne 3.10.2023. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 3.10.2023.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 8 bylo schváleno starostou obce dne 7.11.2023. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 8.11.2023.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 9 bylo schváleno starostou obce dne 6.12.2023. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 6.12.2023.</p> <p>Rozpočtové opatření č. 10 bylo schváleno starostou obce dne 11.1.2024. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách obce dne 16.1.2024.</p> <p>Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu Fin 2-12 M ke dni 31.12.2023 ve schválené výši.</p> <p>Usnesením zastupitelstva obce č. 60/2022 ze dne 24.11.2022 byla schválena kompetence starosty obce ke schvalování rozpočtových opatření.</p>
Schválený rozpočet	<p>Rozpočet na rok 2023 byl schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 16.12.2022 jako vyrovnaný v příjmové i výdajové části ve výši 19 539 700,- Kč.</p> <p>Rozpočet na rok 2023 byl schválen v rozdílné podobě od návrhu - změny popsány v usnesení zastupitelstva obce.</p> <p>Schválený rozpočet byl zveřejněn na internetových stránkách obce dne 17.12.2022.</p> <p>Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ve schválené výši.</p>
Střednědobý výhled	Návrh střednědobého výhledu rozpočtu byl zveřejněn na úřední desce

rozpočtu	i způsobem umožňujícím dálkový přístup od 25.11.2022 do 22.12.2022, sestaven na roky 2024 - 2026, schválen usnesením zastupitelstva obce ze dne 16.12.2022. Schválený střednědobý výhled rozpočtu byl zveřejněn na internetových stránkách obce dne 17.12.2022.
Závěrečný účet	Návrh závěrečného účtu obce za rok 2022 byl vyvěšen na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup ve dnech 8.2.2023 - 10.3.2023, celoroční hospodaření za rok 2022 bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 9.3.2023 výrokem bez výhrad. Schválený závěrečný účet obce za rok 2022 byl zveřejněn na internetových stránkách obce dne 10.3.2023 v plném rozsahu včetně zprávy o výsledku hospodaření.
Bankovní výpis	Výpisy z bankovního účtu vedeného u ČS, č.ú. 1283442339/0800 za září, výpis ze dne 31.12.2023. Výpisy z bankovního účtu vedeného u ČNB, č. ú 94-5116651/0710 za září, výpis ze dne 29.12.2023. Výpisy z bankovního účtu vedeného u ČSOB Municipální účet, č. ú 303920621/0300 ze dne 31.7.2023, výpis ze dne 31.12.2023. Výpisy z bankovního účtu vedeného u ČSOB Spořicí účet, č. ú 303920816/0300 za září, výpis ze dne 31.12.2023. Zůstatky na jednotlivých bankovních účtech ověřeny ke dni 30.9.2023 a ke dni 31.12.2023 a souhlasí na stav účtu 231 v rozvaze sestavené k těmtož dni.
Dohoda o hmotné odpovědnosti	Dohoda o hmotné odpovědnosti ze dne 1.10.2012.
Evidence majetku	Pro rok 2023 vedena v programu GINIS Express.
Evidence poplatků	Předpis poplatku ze psů na rok 2023 byl zaúčtován dokladem č. 000290004 ze dne 1.1.2023 na účet 315/606. Evidence dle jednotlivých poplatníků je vedena ručně.
Faktura	Faktura č. 20230020 ze dne 13.1.2023 za posypovou sůl na částku 22 264,- Kč se splatností 27.1.2023 Faktura byla zaplacená dne 23.1.2023, předpis zaúčtován zápisem 501/321, úhrada zápisem 321/231 par. 2212 pol. 5139. Faktura č. 20230038 ze dne 6.2.2023 za analýzu zeminy, kamení, laboratorní vzorky na částku 42 108,- Kč se splatností 20.2.2023. Faktura byla zaplacená dne 9.2.2023, předpis zaúčtován zápisem 518/321, úhrada zápisem 321/231 par. 2341 pol. 5169. Faktura č. 20230061 ze dne 28.2.2023 za naftu do traktoru na částku 47 873,- Kč se splatností 14.3.2023. Faktura byla zaplacená dne 9.3.2023, předpis zaúčtován zápisem 501/321, úhrada zápisem 321/231 par. 3613 pol. 5156. Faktura č. 20230172 ze dne 16.4.2023 za zprostředkovatelskou smlouvu - zakázka Gruna na částku 66 550,- Kč se splatností 30.4.2023. Faktura byla zaplacená dne 21.7.2023, předpis zaúčtován zápisem 518/321, úhrada zápisem 321/231 par. 3639 pol. 5169. Faktura č. 20230215 ze dne 6.9.2023 za opravu sekačky spider na částku 88 360,- Kč se splatností 20.9.2023. Faktura byla zaplacená dne 8.9.2023, předpis zaúčtován zápisem 511/321, úhrada zápisem 321/231 par. 3745 pol. 5171. Výše uvedené faktury byly vybrány z předložené knihy faktur jako významné případy byla provedena kontrola splatnosti a účtování předpisů a platby, dle výkazu FIN 2-12 M byly výdaje na výše

	uvedené faktury zapracovány do schváleného nebo upraveného rozpočtu - byly kryty rozpočtem.
Inventurní soupis majetku a závazků	Plán inventur ze dne 19.12.2023 včetně jmenování inventarizační komise. Proškolení ze dne 20.12.2023. Inventurní soupisy ke dni 31.12.2023. Inventarizační zpráva ze dne 15.1.2024 bez inventarizačních rozdílů.
Kniha došlých faktur	Kniha došlých faktur vedená v roce 2023 v účetním programu Gordic v číselné řadě 20230001 - 20230240 za období 1-10/2023.
Kniha odeslaných faktur	Vedená v roce 2023 v účetním programu Gordic v číselné řadě 20230001 - 20230092 za období 1-11/2023.
Mzdová agenda	Vedená v roce 2023 v účetním programu VEMA. Předloženy mzdové listy zastupitelů.
Odměňování členů zastupitelstva	Výše odměn neuvolněným členům zastupitelstva po volbách byla schválena na ustavujícím zasedání ZO dne 18.10.2022. Výše odměn stanovena v souladu s nařízením vlády č. 318/2017 Sb. v platném znění, pro rok 2023 beze změn. Výše odměny uvolněnému starostovi obce byla stanovena v souladu s nařízením vlády č. 318/2017 Sb. s účinností od 1.1.2023. Ověřeno na mzdové listy zastupitelů 1-12/2023. Počet členů zastupitelstva: 7 Počet obyvatel k 1.1.2022: 160
Pokladní doklad	Pokladní doklady za měsíc srpen a září včetně účtování.
Pokladní kniha (deník)	Pokladní kniha za hlavní činnost vedená v roce 2023 v účetním programu Ginis Express, příjmy i výdaje v jedné číselné řadě 1 - 127 za období 1-9/2023. Pokladní kniha za hospodářskou činnost vedená v roce 2023 v účetním programu Ginis express, příjmy i výdaje v číselné řadě 1-34 za období 1-9/2023. Zůstatek v pokladnách ověřen ke dni 30.9.2023 a souhlasí na stav účtu 261 v rozvaze sestavené k těmtož dni.
Příloha rozvahy	Sestavena k 30.9.2023 a k 31.12.2023.
Rozvaha	Sestavena k 30.9.2023 a k 31.12.2023.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Sestaven k 30.9.2023 a k 31.12.2023.
Výkaz zisku a ztráty	Sestaven k 30.9.2023 a k 31.12.2023 za hlavní i hospodářskou činnost. Hospodářský výsledek ve výši 1 527 107,19 Kč (za hlavní činnost ve výši 1 994 600,58 Kč a za hospodářskou činnost ve výši -467 493,39 Kč) byl převeden na účet 432.
Darovací smlouvy	Darovací smlouva ze dne 12.6.2023 uzavřená s obdarovaným Asociací rodičů a přátel zdravotně postižených dětí v ČR na poskytnutí finančního daru ve výši 10 000,- Kč na činnost zabezpečující akce pro zdravotně postižené děti a mládež pořádané v roce 2023. Smlouva byla schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 31.5.2023. Účtováno dokladem č.000100276 ze dne 22.6.2023 na účet 572/ § 3543 pol. 5229 ve výši 10 000,- Kč.
Dohody o provedení práce	DPP ze dne 1.7.2023 - školení BOZP. DPP ze dne 1.3.2023 - výkopové práce bagrem. DPP ze dne 1.7.2023 - sečení trávy, pomocné úklidové práce. DPP ze dne 1.1.2023 - roznos volebních lístků a obálování, nachystání, příprava, desinfekce a úklid volební místnosti.



Pracovní smlouvy včetně platových výměrů	V roce 2023 nebyla uzavřena žádná nová pracovní smlouva.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>Dokontrolování z roku 2022:</p> <p>Účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých obcím v souvislosti s konáním voleb Prezidenta ČR (pol. 4111, ÚZ 98008) - na základě Avíza pro změnu rozpočtu obce č. 22-85 ze dne 10.11.2022 bylo přiznáno 9 400,- Kč. Provedena kontrola úpravy rozpočtu ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M - pol. 4111 a OdPa 6118. Dle předložených dokladů čerpáno ve výši 9400,- Kč. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné. Finanční vypořádání dotace bylo vyhotoveno a odesláno DS dne 10.2.2023.</p> <p>Účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých obcím v souvislosti s konáním voleb do Zastupitelstev obcí (pol. 4111, ÚZ 98187) - na základě Avíza pro změnu rozpočtu obce č. 22-37 – oprava č. 2 ze dne 30.8.2022 bylo přiznáno 32 000,- Kč. Provedena kontrola úpravy rozpočtu ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M - pol. 4111 a OdPa 6115. Dle předložených dokladů čerpáno v plné výši 32 000,- Kč. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné. Finanční vypořádání dotace bylo vyhotoveno a odesláno DS dne 10.2.2023.</p>
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>Investiční dotace z Programu obnovy venkova na akci "Rekonstrukce stodoly a jejího okolí 4" (pol. 4222). Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace z Programu obnovy venkova 2023+ evidenční číslo OŽPZ/23/22390 ze dne 26.6.2023 byla poskytnuta dotace ve výši 60% ze skutečných nákladů vynaložených na akci v roce 2023, maximálně však ve výši 145 000,- Kč. Vyúčtování realizované akce předložit poskytovateli nejpozději do 31.12.2023, vyúčtováno dne 19.12.2023, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 31.5.2023. K vyúčtování předložena faktura č. 20230306 ze dne 2.12.2023 ve výši 230 000,- Kč - datum splatnosti dne 21.12.2023 - předpis účtován na účet 042/321 - uhrazena bankovním výpisem ČS dne 14.12.2023 na účet 321/ § 3613 pol. 6121 ve výši 230 000,- Kč. Faktura č. 20230151 ze dne 24.6.2023 ve výši 18 000,- Kč - datum splatnosti dne 8.7.2023 - předpis účtován na účet 042/321 - uhrazena bankovním výpisem ČS dne 7.7.2023 na účet 321/ § 3613 pol. 6121 ve výši 18 000,- Kč.</p> <p>Neinvestiční dotace z Programu obnovy venkova na akci "Podpora obchodu v obci" (pol. 4122). Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace z Programu obnovy venkova 2023+ evidenční číslo OŽPZ/23/22816 ze dne 26.6.2023 byla poskytnuta dotace ve výši 130 000,- Kč. Podmínkou poskytnutí dotace je, že poskytovateli bylo v řádném termínu do 31.1.2023 předloženo vyúčtování akce v souladu se Zásadami pro poskytování dotací z rozpočtových prostředků Pardubického kraje v rámci Programu obnovy venkova 2023+. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 31.5.2023.</p> <p>Dotace z PK na pořízení automatizovaného externího defibrilátoru</p>



	<p>včetně příslušenství. Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace z Programu "AED" (Automatizovaný externí defibrilátor) - II. kolo evidenční číslo OZ/23/23623 ze dne 20.9.2023 bude poskytnuta dotace do výše 50% ze skutečných celkových nákladů, maximálně však ve výši 40 000,- Kč. Dotaci poskytovatel uhradí na účet příjemce do 30 dnů o odsouhlasení předloženého písemného vyúčtování - do 15.11.2023, vyúčtováno dne 14.11.2023, dle předložených dokladů nebyla dotace čerpána v plné výši. Skutečné náklady na projekt ve výši 64 802,76 Kč. Výše poskytnuté dotace 32 401,38 Kč. Přijetí dotace bylo schváleno usnesením zastupitelstva obce ze dne 20.9.2023. K vyúčtování předložena faktura č. 20230248 ze dne 13.10.2023 ve výši 64 802,76 Kč - datum splatnosti dne 27.10.2023 - předpis účtován na účet 042/321 - uhrazena bankovním výpisem ČS dne 19.10.2023 na účet 321/ § 5512 pol. 6122 ve výši 64 802,76 Kč. Do majetku obce zavedeno dokladem č. 000290029 ze dne 31.10.2023 na účet 022/042 ve výši 64 802,76 Kč.</p>
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>Účelově určená neinvestiční dotace na úhradu výdajů vzniklých obcím v souvislosti s konáním voleb Prezidenta ČR (pol. 4111, ÚZ 98008) - na základě Avíza pro změnu rozpočtu obce č. 23-1 ze dne 13.1.2023 bylo přiznáno 38 600,- Kč. Provedena kontrola úpravy rozpočtu ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M - pol. 4111 a OdPa 6118. Dle předložených dokladů čerpáno ve výši 31 262,- Kč. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné. Finanční vypořádání dotace bylo vyhotoveno a odesláno DS dne 29.1.2024, vratka nevyčerpaných prostředků ve výši 7 338,- Kč byla odeslána bankovním výpisem ČS dne 29.1.2024.</p>
Smlouvy nájemní	<p>Nájemní smlouva ze dne 1.7.2023 uzavřená na nájem nebytových prostor a movitým věcem v domě č.p. 54 za účelem provozování pohostinství. Smlouva se uzavírá na dobu neurčitou od 1.7.2023. Nájemné dle smlouvy činí 50,- Kč/měsíc, hradí se půlročně do 25.1. nebo do 25.7. Záměr pronájmu nebytových prostor byl zveřejněn na úřední desce od 14.5.2023 do 20.6.2023. Smlouva byla schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 31.5.2023.</p>
Smlouvy o dílo	<p>Smlouva o dílo ze dne 12.10.2023 na stavební práce na akci Běžecká dráha SDH v obci Slatina s dodavatelem firmou EKOTERM CZs.r.o. Zahájení stavebních prací - do 30 kalendářních dnů od předání a převzetí staveniště. Dokončení prací do tří měsíců od zahájení stavebních prací. Cena za dílo ve výši 1 642 971,94 Kč včetně DPH. Smlouva byla schválena na zasedání zastupitelstva obce dne 6.10.2023. Smlouva o dílo byla zveřejněna na profilu zadavatele "Profilu zadavatele" dne 16.10.2023.</p>
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	<p>Kupní smlouva ze dne 13.9.2023 na koupi pozemku p.č. 853/2 o výměře 365 m2, p.č.st. 209 o výměře 23 m2, jehož součástí je budova technické vybavenosti (čerpací stanice s akumulací nádrží), vše v k.ú. Březina u Moravské Třebové. Koupě pozemků byla schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 31.5.2023. Návrh na vklad do katastru nemovitostí byl podán dne 27.9.2023. Kupní cena dle smlouvy byla uhrazena dokladem č. 000100521 ze dne 25.10.2023 na účet 042/ § 3639 pol. 6130 ve výši 190 000,- Kč. Pozemky byly zařazeny do majetku obce dokladem č. na účet 031/042 ve výši 12 416,- Kč. Čerpací stanice byla zařazena do majetku obce dokladem č. 021/042 ve výši 177 584,- Kč.</p>

<p>Dokumentace k veřejným zakázkám</p>	<p>Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu na stavební práce na akci: "Běžecká dráha SDH v obci Slatina". Zástupce zadavatele Milana Štěpánová.</p> <p>Výzva k podání nabídky ze dne 22.9.2023. Hodnotící kritérium - nejnižší nabídková cena včetně DPH.</p> <p>Lhůta pro doručení nabídek je 5.10.2023 do 10:00 hodin.</p> <p>Osloveno 6 uchazečů formou poštovní zásilky.</p> <p>Seznam doručených a přijatých nabídek od uchazečů ze dne 5.10.2023. Doručeny byly 4 nabídky.</p> <p>Jmenování hodnotící komise a pověření k otevírání obálek, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 5.10.2023.</p> <p>Protokol o jednání hodnotící komise - otevírání obálek ze dne 5.10.2023. Všechny doručené nabídky byly zařazeny do výběrového řízení.</p> <p>Presenční listina a prohlášení o nepodjatosti a mlčenlivosti ze dne 5.10.2023.</p> <p>Listina přítomných uchazečů při otevírání obálek s nabídkami ze dne 5.10.2023.</p> <p>Prohlášení o neexistenci střetu zájmů ze dne 5.10.2023.</p> <p>Protokol o jednání hodnotící komise ze dne 5.10.2023.</p> <p>Vyhodnocení předložených nabídek ze dne 5.10.2023.</p> <p>Zpráva o posouzení kvalifikace, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 5.10.2023 - vybrána firma EKOTERM CZ s.r.o. s nabídkovou cenou 1 642 971,94 Kč včetně DPH.</p> <p>S vybraným uchazečem - firmou EKOTERM CZ s.r.o. byla dne 12.10.2023 uzavřena smlouva o dílo (schválena na zasedání zastupitelstva obce dne 6.10.2023), sjednaná cena díla v ní byla dodržena.</p> <p>Oznámení o výběru dodavatele bylo odesláno všem uchazečům dne 9.10.2023 formou poštovní zásilky.</p> <p>Uzavřená smlouva o dílo byla zveřejněna na "Profilu zadavatele" dne 16.10.2023. Internetová adresa "Profilu zadavatele" byla uveřejněna ve Věstníku veřejných zakázek v souladu s § 214 zákona č. 134/2016 Sb., v platném znění.</p> <p>Obec nemá zpracovanou směrnici k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu.</p> <p>Kontrola dodržení ceny díla na základě fakturace bude předmětem dalšího přezkoumání.</p>
<p>Vnitřní předpis a směrnice</p>	<p>Směrnice byly v rámci přezkoumání hospodaření využity pouze v rozsahu potřebném k prověření jednotlivých předmětů přezkoumání. Jejich formální náležitosti nebyly předmětem ověření.</p> <p>Směrnice upravující oběh účetních dokladů, včetně aktuálních podpisových vzorů.</p> <p>Směrnice přeceňování majetku určeného k prodeji reálnou hodnotou.</p> <p>Směrnice pro poskytování a účtování cestovních náhrad.</p> <p>Směrnice pro inventarizaci majetku a závazků.</p> <p>Směrnice aktuální účtový rozvrh.</p> <p>Směrnice o evidenci majetku.</p> <p>Směrnice časové rozlišení.</p> <p>Směrnice podrozvaha.</p> <p>Směrnice pro odpisování majetku.</p> <p>Směrnice hospodářská činnost.</p>

	<p>Směrnice k vedení pokladny.  Směrnice k finanční kontrole.  Směrnice o schvalování účetních závěrek.  Směrnice k rozpočtovému hospodaření.  Směrnice harmonogram účetních závěrek v průběhu účetního období.  Směrnice pro tvorbu a používání opravných položek.</p>
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	<p>Zápisy z jednání zastupitelstva obce ze dne 16.12.2022 - schválení rozpočtu obce i střednědobého výhledu rozpočtu obce, ze dne 9.3.2023 - schválení příspěvku z rozpočtu obce, schválení účetní závěrky obce i závěrečného účtu obce za rok 2022, schválení prodeje nemovitostí, ze dne 31.5.2023 - schválení poskytnutí finančních darů z rozpočtu obce, schválení přijetí dotace PK, schválení nákupu vodojemu, ze dne 20.9.2023 - schválení přijetí dotace PK, ze dne 6.10.2023, ze dne 20.11.2023 - schválení poskytnutí příspěvku z rozpočtu obce na rok 2024, schválení koupě pozemků, ze dne 19.12.2023 - schválení rozpočtu obce a střednědobého výhledu rozpočtu obce, schválení nájemní smlouvy.</p>
Finanční výbor	<p>Zápis z jednání finančního výboru ze dne 17.3.2023 - kontrola inventarizace obce za rok 2023, kontrola přijatých faktur, kontrola pokladny, kontrola dokladů za ekologické palivo, kontrola výpisů z účtu.  Zápis z jednání finančního výboru ze dne 23.6.2023 - kontrola hospodaření obce, kontrola účetních dokladů, kontrola pokladny, kontrola finančních příspěvků na ekologické palivo.  Zápis z jednání finančního výboru ze dne 22.9.2023 - kontrola hospodaření obce, kontrola úhrady vydaných faktur, kontrola pokladny, kontrola provozu obchodu a dokladů, kontrola DPP, kontrola smluv na pozemky.</p>
Kontrolní výbor	<p>Zápis ze jednání kontrolního výboru ze dne 28.3.2023 - kontrola smlouvy dohody vlastníků provozně souvisejících vodovodů, kontrola žádosti o dotaci, kontrola pořádku na veřejných prostranstvích.  Zápis ze jednání kontrolního výboru ze dne 13.6.2023 - kontrola smlouvy POV, kontrola smlouvy na podporu obchodu, kontrola žádosti o poskytnutí příspěvku klubu Radost Prostějov, kontrola kupní smlouvy k odkoupení přečerpávací stanice.  Zápis ze jednání kontrolního výboru ze dne 24.10.2023 - kontrola pořádku na veřejných prostranstvích, kontrola smlouvy o poskytnutí dotace z Programu AED - II. kolo, kontrola žádosti o dotaci, kontrola kupních smluv k nákupu nemovitostí.</p>
Obecně závazné vyhlášky	<p>OZV č. 3/2011 o místním poplatku ze psů - ve výkazu FIN 2-12 M na položce 1341.  Obecně závazné vyhlášky ke dni kontroly nebyly zveřejněny ve Sbírce právních předpisů ÚSC.</p>
Přiznání DPPO	<p>DPPO za rok 2022. Předloženo daňové přiznání.  Výsledná daň ve výši 233 130,- Kč byla zaúčtována do příjmů na položku 1122 a do výdajů na položku 5365. Ověřeno na zůstatky na účtech 591 a 595 ve výkazu zisku a ztráty.</p>
Schválení účetní závěrky obce	<p>Účetní závěrka obce za rok 2022 byla schválena usnesením zastupitelstva obce ze dne 9.3.2023. Předložen protokol o schválení účetní závěrky.</p>