



PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad
Odbor finanční

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023 města Proseč

IČ: 00270741

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

25.09.2023 jako dílčí přezkoumání
22.02.2024 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 14. 8. 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 města dne 25. 9. 2023.**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu města dne 22. 2. 2024.**

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Helena Lacušová**
- kontroloři:
 - Ing. Ivana Bednaříková
 - Pavla Netolická

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: Ing. Jan Macháček - starosta města
Ing. Veronika Macháčková - 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.

Posledním kontrolním úkonem bylo vyhodnocení předložených dokumentů a poskytnutých informací a to dne 22. 2. 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 města 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 7,74 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 4,34 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 2,51 %

C. IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti

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

D. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Proseč dne 22. 2. 2024

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

Helena Lacušová kontrolor pověřený řízením přezkoumání podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání
Ing. Ivana Bednaříková kontrolor podpis kontrolora
Pavla Netolická 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 smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
 - neuzavřel smlouvu o poskytnutí úvěru nebo půjčky, 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 města Proseč o počtu 12 stran byl seznámen dne 22. 2. 2024 starosta města.

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Proseč byl předán datovou schránkou.

Rozdělovník:

1 stejnopis pro Město Proseč

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

Komenského náměstí 125, 532 11 Pardubice, tel.: +420 466 026 530, mobil: +420 724 652 048
e-mail: ivana.bednarikova@pardubickykraj.cz

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	návrh rozpočtu v úplném znění byl zveřejněn na úřední desce i elektronickým způsobem umožňujícím dálkový přístup v zákonném termínu 15 dnů od 11. 1. 2023 do 31. 1. 2023
Pravidla rozpočtového provizoria	Rozpočtové provizorium bylo sestaveno v souladu s pravidly rozpočtového provizoria. Rozpočtové provizorium na rok 2023 bylo schváleno na ZM dne 15. 12. 2022 zveřejněno od 16. 12. 2022.
Rozpočtová opatření	Usnesením zastupitelstva města ze dne 12. 6. 2017 byla schválena kompetence rady města ke schvalování rozpočtových opatření. RO č. 1/RM/2023 schválené usnesením RM dne 24. 2. 2023, zveřejněno od 27. 2. 2023 RO č. 2/RM/2023 schválené usnesením RM dne 24. 3. 2023, zveřejněno od 28. 3. 2023 RO č. 3/RM/2023 schválené usnesením RM dne 20. 4. 2023, zveřejněno od 24. 4. 2023 RO č. 4/RM/2023 schválené usnesením RM dne 8. 6. 2023, zveřejněno od 15. 6. 2023 RO č. 1/ZM/2023 schválené usnesením ZM dne 22. 6. 2023, zveřejněno od 23. 6. 2023 RO č. 5/RM/2023 schválené usnesením RM dne 12. 7. 2023, zveřejněno od 14. 7. 2023 RO č. 6/RM/2023 schválené usnesením RM dne 23. 8. 2023, zveřejněno od 18. 9. 2023 RO č. 2/ZM/2023 schválené usnesením ZM dne 18. 9. 2023, zveřejněno od 22. 9. 2023 RO č. 7/RM/2023 schválené usnesením RM dne 4. 10. 2023, zveřejněno od 23. 10. 2023 RO č. 8/RM/2023 schválené usnesením RM dne 27. 11. 2023, zveřejněno od 8. 12. 2023 RO č. 3/ZM/2023 schválené usnesením ZM dne 18. 12. 2023, zveřejněno od 21. 12. 2023 Změny rozpočtu byly zavedeny do výkazu Fin 2-12 M ke dni 31. 8. 2023 a 31. 12. 2023 ve schválené výši.
Schválený rozpočet	Rozpočet obce na r. 2023 byl schválen usnesením ZM dne 30. 1. 2023 jako přebytkový v příjmové části ve výši 81.939.300,- Kč, ve výdajové části ve výši 65.053.000,- Kč, (pol. 8115) 8.369.000,-Kč, plánované splátky úvěrů ve výši -25.255.300,- Kč (pol. 8124). Rozpočet byl zaveden do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ve schválené výši. Schválený rozpočet byl v úplném znění zveřejněn na internetových stránkách města.
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	Stanovení závazných ukazatelů příspěvkové organizaci ZŠ a MŠ Proseč pro rok 2023 oznámeno dopisem zřizovatele ze dne 31. 1. 2023. Výše příspěvku pro rok 2023 - 5.000.000,- Kč byla schválena v rámci rozpočtu města dne 30. 1. 2023. Navýšení závazných ukazatelů ve výši 600.000,-Kč, schváleno

	<p>ZM/43/2023 ze dne 22. 6. 2023 oznámeno dopisem ze dne 26. 6. 2023. Snížení závazných ukazatelů o 1.250.000,-Kč, schváleno usnesením ZM č. 6/2023 oznámeno dopisem ze dne 19. 12. 2023. Celková výše příspěvku k 31. 12. 2023 ve výši 4.350.000,-Kč.</p>
Střednědobý výhled rozpočtu	<p>návrh zveřejněn od 11. 1. 2023 do 31. 3. 2023 sestaven na r. 2023 - 2026, schválen ZM dne 31. 1. 2023 schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách města</p>
Závěrečný účet	<p>Návrh závěrečného účtu zveřejněn na úřední desce i na internetových stránkách města v zákonném termínu 15 dnů v rozmezí od 6. 6. 2023 do 30. 6. 2023, projednán vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města za r. 2022 a schválen usnesením ze dne 22. 6. 2023 bez výhrad. Schválený závěrečný účet města Proseč za rok 2022 v úplném znění, včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022 byl vyvěšen v elektronické podobě na úřední desce od 23. 6. 2023 - doposud.</p>
Bankovní výpis	<p>BÚ vedený u ČS, a.s. - č. účtu 1141642319/0800 ke dni 31. 8. 2023 a 31. 12. 2023, účtování za období 08/2023 BÚ vedený u ČS, a.s. (stočné) - č. účtu 200036-1141642319/0800 ke dni 31. 8. 2023 a 31. 12. 2023 BÚ vedený u ČNB - č. účtu 94-2418531/0710 ke dni 31. 8. 2023 a 31. 12. 2023 BÚ vedený u ČS, a.s. - spořicí č. účtu 6386565369/0800 ke dni 31. 8. 2023 a 31. 12. 2023 Zůstatky běžných účtů souhlasí na rozvahový účet 231 k 31. 8. 2023 a 31. 12. 2023.</p> <p>BÚ vedený u ČS, a.s. (fond rozvoje bydlení) - č. účtu 981224-1141642319/0800 ke dni ke dni 31. 8. 2023 a 31. 12. 2023. Zůstatek bankovního účtu souhlasí na rozvahový účet 236 k 31. 8. 2023 a 31. 12. 2023.</p> <p>úvěrový účet vedený u ČS, a.s. (hypoteční věr - 59 b.j.) č. účtu 131773169/0800 ke dni 31. 12. 2023 úvěrový účet vedený u ČS, a.s. (úvěr na dostavbu odbor. uč.) č. účtu 495433149/0800 ke dni 31. 12. 2023 úvěrový účet vedený u ČS, a.s. (úvěr na kanalizaci - V. etapa) č. účtu 438498499/0800 ke dni 31. 12. 2023 úvěrový účet vedený u ČS, a.s.(výstavbu stav. parcel " Vyhlička) č. účtu 713147109/0800 ke dni 31. 12. 2023 úvěrový účet vedený u ČS, a.s.(úvěr na VO Paseky, Vodovod ČR) č. účtu 713626169/0800 ke dni 31. 12. 2023 úvěrový účet vedený u ČS, a.s. (úvěr na dostavbu odbor. učeben ZŠ) č. účtu 495431119/0800 ke dni 31. 12. 2023 Zůstatky bankovních účtů úvěrů souhlasí na rozvahový účet 451 ke dni 31. 12. 2023.</p>
Evidence poplatků	<p>Předpis poplatku ze psů a za odpady na r. 2023 byl zaúčtován dokladem č. 30006, č. 30001 a 30004 ze dne 2. 1. 2023. Evidence dle jednotlivých poplatníků vedena programem Fenix.</p>
Faktura	<p>dodavatelské faktury za období 07/2023 - úhrady ověřeny na</p>

	<p>bankovní výpisy, včetně zaúčtování U kontrolovaných dodavatelských faktur proběhla kontrola dle zákona č. 320/2001 Sb.</p> <p>DF v.s. 200230062 ze dne 9. 8. 2023, splatnost do 23. 8. 2023 - PP-GROUP.cz s.r.o. Proseč - "Sociální zázemí v místní části Česká Rybná" - 895.085,40 Kč - uhrazena dne 14. 8. 2023 zaúčtováno dokladem č. 7669, hrazeno z dotace poskytnuté PK</p> <p>DF v.s.200230040 ze dne 30. 6. 2023, splatnost do 30. 7. 2023 - PP-GROUP.cz s.r.o. Proseč - stavební práce na akci "Proseč-místní část Česká Rybná, rozšíření vodovodu" - 956, předpis zaúčtován dokladem č. 7382 ze dne 17. 7. 2023 účetním zápisem 042/321, platba dne 17. 7. 2023, zaúčtováno na OdPa 2310/ pol. 6121</p>
Hlavní kniha	ke dni 31. 12. 2023
Inventurní soupis majetku a závazků	<p>Plán inventur na rok 2023 ze dne 31. 10. 2023 včetně jmenování inventarizační komise.</p> <p>Proškolení inventarizační komise ze dne 31. 10. 2023</p> <p>Inventarizační zpráva za rok 2023 ze dne 8. 2. 2024 bez inventarizačních rozdílů</p> <p>inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2023</p> <p>inventarizace zahájena 2. 1. 2024 a ukončena 31. 1. 2024</p> <p>zůstatky syntetických účtů ověřeny na předloženou rozvahu k 31. 12. 2023 - souhlasí a jsou doloženy prvotními doklady a inventarizační evidencí</p>
Kniha došlých faktur	<p>v roce 2023</p> <p>č. 1 - vedena programem Fenix v č. řadě F 1 - F - 1139</p> <p>č. 1 - vedena programem Fenix v č. řadě P 1 - P - 137</p> <p>č. 2 - stočné - vedena programem Fenix v č. řadě 501 - 510</p>
Kniha odeslaných faktur	<p>v roce 2023</p> <p>č. 1 - vedena programem Fenix v č. řadě 2300001 - 2300215</p> <p>č. 2 - vedena programem Fenix v č. řadě 2300001 - 2300540</p> <p>č. 3 - vedena programem Fenix v č. řadě 2300001 - 2300063</p> <p>č. 4 - vedena programem Fenix v č. řadě 2300001 - 2300002</p>
Mzdová agenda	<p>vedena programem HELIOS</p> <p>předloženy mzdové listy členů zastupitelstva</p>
Odměňování členů zastupitelstva	<p>Výše odměn neuvolněným členům ZM byla schválena usnesením ZM ze dne 16. 10. 2022 (ustavující zasedání ZO), usnesením ZO ze dne 3. 4. 2023 schválena výše i pro předsedy komisí RO s účinností od tohoto dne.</p> <p>Uvolněnému starostovi a místostarostovi města byla odměna stanovena v souladu s nařízením vlády č. 318/2017 Sb., ve znění pozdějších předpisů.</p> <p>Ověřeno na mzdové listy za období 01 - 12/2023, vyplaceno ve schválené výši.</p> <p>Počet zastupitelů: 15</p> <p>Počet obyvatel k 1. 1. 2022: 2 068</p>
Pokladní doklad	<p>hlavní pokladna za období 07/2023 - příjmové a výdajové pokladní doklady č. 1063 - 1185, vč. zaúčtování</p> <p>hlavní pokladna za období 12/2023 - příjmové a výdajové pokladní doklady č. 1521 - 1598, vč. zaúčtování, PD opatřeny podpisy dle 320/2001 Sb.</p>
Pokladní kniha	pokladní deník pro pokladnu č. 1 - hlavní pokladna - za období 06 a

(deník)	07/2023 pokladní deník pro pokladnu č. 2 - stočné - za období 06/2023 Zůstatek pokladní hotovosti uvedený v pokladních denících souhlasil se zůstatkem rozvahového účtu 261 ke dni 30. 6. 2023.
Příloha rozvahy	předložena ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023
Rozvaha	předložena ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023
Účtový rozvrh	za rok 2023 předložen
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Fin 2-12 M předložen ke dni 31. 8. 2023 a 31. 12. 2023
Výkaz zisku a ztráty	předložen ke dni 30. 6. 2023 a 31. 12. 2023 Výsledek hospodaření za r. 2022 - zisk ve výši 19 880 438,15 Kč byl schválen v rámci účetní závěrky města za r. 2022 usnesením ZM ze dne 22. 6. 2023 a proúčtován na účet 432 dokladem č. 00022 dne 30. 6. 2023.
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	sestavena k 30. 6. 2023
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	ZŠ a MŠ Proseč sestavený ke dni 30. 6. 2023 Výsledek hospodaření za r. 2022 ve výši 7 869,30 Kč byl schválen v rámci účetní závěrky ZŠ a MŠ usnesením RM ze dne 24. 2. 2023 a převeden v plné výši do rezervního fondu příspěvkové organizace - ověřeno na přílohu rozvahy ke dni 30. 6. 2023, bez rozdílů.
Darovací smlouvy	ze dne 23. 6. 2023 uzavřená s obdarovaným: SeniorCentrum Skuteč na finanční dar ve výši 32.000,- Kč. Poskytnutí daru bylo schváleno usnesením ZM ze dne 22. 6. 2023. ze dne 12. 6. 2023 uzavřená s obdarovaným: Bílá Holubice mobilní hospicová péče z.s. ve výši 10.000,- Kč. Poskytnutí daru bylo schváleno usnesením RM ze dne 20. 4. 2023. ze dne 31. 7. 2023 uzavřená s obdarovaným: Centrum J. J. Pestalozziho, o.p.s. dar ve výši 16.000,-Kč. Poskytnutí daru bylo schváleno usnesením RM ze dne 12. 7. 2023
Dohody o pracovní činnosti	DPČ ze dne 31. 7. 2013 vč. dodatků č. 1 - 5, poslední ze dne 10. 1. 2023 - obsluha přečerpávací stanice
Dohody o provedení práce	3x DPP ze dne 12. 1. 2023 na dobu určitou - úklid volební místnosti před a po volbách 2x DPP ze dne 6. 1. 2023 na dobu určitou - distribuce volebních lístků DPP ze dne 3. 1. 2023 na dobu určitou - kompletace volebních lístků DPP ze dne 10. 1. 2023 na dobu určitou do 31. 12. 2023 - účetnické práce vč. poradenství v účetnictví DPP ze dne 18. 2. 2023 do 31. 8. 2023 - úklid, předávání, přebírání zařízení v "Rychtářových sadech" pro jednotlivé kulturní akce
Pracovní smlouvy včetně platových výměrů	Pracovní smlouva ze dne 23. 1. 2023 na dobu určitou do 31. 12. 2023 - pečovatelka; platový výměr ze dne 2. 5. 2023 Pracovní smlouva ze dne 1. 9. 2022 a její dodatek ze dne 1. 9. 2023 - na dobu neurčitou - asistentka, úředník; platový výměr ze dne 30. 1. 2023 Pracovní smlouva ze dne 1. 12. 2022 na dobu neurčitou - účetní; platový výměr ze dne 6. 4. 2023. Platy stanoveny v souladu s nař. vlády č. 341/2017 Sb., ve znění pozdějších předpisů.
Smlouvy a další	Dotační program Podpora sportu a tělovýchovy 2023 byl projednán a

<p>materiály k poskytnutým účelovým dotacím</p>	<p>schválen RM ze dne 24. 2. 2023 s účinností od téhož dne. Zahájení příjmu žádostí od 14. 3. 2023, uzávěrka žádostí do 1. 5. 2023.</p> <p>Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu města Proseč ze dne 21. 7. 2023 - příjemce dotace Florbalový spolek FbC Skuteč, ve výši 40.400,-Kč - na úhradu výdajů souvisejících s činností spolku, práci s mládeží a krytí provozních nákladů. Žádost podána 28. 4. 2023, přidělení dotace schváleno usnesením ZM ze dne 22. 6. 2023, vyúčtování dotace do 30. 11. 2023. Dotace vyúčtována dne 27. 11. 2023, čerpána v plné výši. U příjemce dotace proběhla veřejnosprávní kontrola na místě - Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly ze dne 30. 11. 2023 - nebyly zjištěny rozdíly.</p> <p>Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu města Proseč ze dne 21. 7. 2023 - příjemce dotace FK Proseč, z.s., ve výši 104 600,- Kč - na úhradu výdajů souvisejících s činností spolku, práci s mládeží a krytí provozních nákladů. Žádost podána 5. 5. 2023, přidělení dotace schváleno usnesením ZM ze dne 22. 6. 2023, vyúčtování do 30. 11. 2023. Smlouva byla zveřejněna na internetových stránkách města od 22. 6. 2023. Dotace vyúčtována dne 29. 11. 2023, čerpána v plné výši. U příjemce dotace proběhla veřejnosprávní kontrola na místě - Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly ze dne 30. 11. 2023 - nebyly zjištěny rozdíly.</p> <p>Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu města Proseč ze dne 26. 7. 2023 - příjemce dotace Farní sbor Českobratrské církve evangelické v Proseči u Skutče, ve výši 15 000,- Kč - k úhradě výdajů spojených s letním dětským táborem. Žádost podána 28. 3. 2023, přidělení dotace schváleno usnesením RM ze dne 20. 4. 2023, vyúčtování do 30. 11. 2023. Dotace vyúčtována dne 21. 11. 2023, čerpána v plné výši. U příjemce dotace proběhla veřejnosprávní kontrola na místě - Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly ze dne 30. 11. 2023 - nebyly zjištěny rozdíly.</p>
<p>Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím</p>	<p>neinvestiční dotace na zajištění volby prezidenta ČR (pol. 4111, ÚZ 98008) - na základě Avíza pro změnu rozpočtu obce č. 23-1 ze dne 13. 1. 2023 bylo poskytnuto ve výši 154.400,- Kč. Bylo čerpáno ve výši 84 788,66 Kč, k vrácení do státního rozpočtu 68 611,34 Kč, uskutečněné výdaje jsou uznatelné. Vráceno do státního rozpočtu částka ve výši 68 611,34,-Kč z účtu ČNB ze dne 5. 2. 2024.</p>
<p>Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím</p>	<p>Smlouva o poskytnutí programové účelové dotace na požární techniku a věcné prostředky požární ochrany jednotky SDH z rozpočtu PK na r. 2023 ev. č. OKŘ/23/21841 ze dne 22. 5. 2023 na pořízení zásahových oděvů a zásahové obuvi (pol. 4122) - neinvestiční dotace poskytnuta do výše 70% ze skutečných celkových nákladů, max. však 35.000,- Kč, přijetí dotace schváleno usnesením RM ze dne 4. 5. 2023. Vyúčtování dotace do 30. 11. 2023. Vyúčtováno dne 10. 11. 2023, čerpáno v plné výši, celkové skutečné náklady 67.942,- Kč. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné.</p> <p>Smlouva o poskytnutí dotace z Programu obnovy venkova 2023+ ze dne 25. 5. 2023 na "Sociální zázemí v místní části Česká Rybná" (pol. 4222) - investiční dotace poskytnuta ve výši 50% ze skutečných nákladů vynaložených na akci v r. 2023, max. však ve výši 135.000,- Kč, přijetí dotace schváleno usnesením RM ze dne 4. 5. 2023.</p>

	<p>Vyúčtování dotace do 31. 12. 2023. Vyúčtováno dne 9. 11. 2023, čerpáno v plné výši, skutečné náklady na akci 1.150.038,99 Kč. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné.</p> <p>Smlouva o poskytnutí dotace z Podprogramu D:"Podpora aktivního trávení volného času dětí a mládeže" ev. č. OKSCR/23/21994 ze dne 22. 5. 2023 na akci "D: Pěvecké a taneční aktivity" (pol.4122) - neinvestiční dotace poskytnuta do výše 80% ze skutečných celkových nákladů, max. však 15.000,-Kč, přijetí dotace schváleno usnesením RM ze dne 4. 5. 2023. Vyúčtování dotace do 31. 12. 2023.</p> <p>Vyúčtováno dne 21. 12. 2023, čerpáno v plné výši, celkové skutečné náklady na projekt 28.266,- Kč. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné.</p> <p>Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí individuální investiční dotace na novou cisternovou stříkačku pro jednotku SDH obce z rozpočtu PK v rámci dotačního programu MV-GŘ HZS ČR - 2023 ev. č. OKŘ/23/23199 ze dne 28. 7. 2023 - skutečně poskytnuté investiční dotace maximálně 750 000,- Kč. - schváleno RM dne 12. 7. 2023 - vyúčtování do 31. 8. 2026. Ke dni 31. 12. 2023 nebyla dotace vyúčtována.</p> <p>Smlouva o poskytnutí dotace PK z rozpočtu Příspěvky a záštity kanceláře hejtmána ze dne 18. 8. 2023 na "realizaci hudebního multižánrového festivalu Šumsadu (pol. 4122) - neinvestiční dotace poskytnuta ve výši 30.000,- Kč, přijetí dotace schváleno usnesením RM ze dne 18. 5. 2023. Vyúčtování dotace do 15. 11. 2023.</p> <p>Vyúčtováno dne 1. 11. 2023, čerpáno v plné výši, skutečné náklady na akci 138.637,09 Kč. Uskutečněné výdaje jsou uznatelné.</p>
Smlouvy nájemní	Nájemní smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 15. 9. 2023 na dobu neurčitou - pronájem nebytových prostor budova s č. p. 125, ul. Borská v Proseči - za účelem provozování kadeřnictví - záměr zveřejněn 4. 7. 2023 - 19. 7. 2023 - schváleno usnesením RM dne 31. 7. 2023
Smlouvy o převodu majetku (koupe, prodej, směna, převod)	<p>Kupní smlouva ze dne 17. 7. 2023 na prodej pozemku 1578/10 - travní porost, o výměře 743 m2 v k. ú. Záboří u Proseče - v kupní ceně 1.113.757,- Kč - záměr zveřejněn 14. 8. 2019 - 31. 8. 2019 - schváleno usnesením ZM ze dne 22. 6. 2023 - návrh na vklad 20. 7. 2023 - vyřazeno z majetku na účet 554/031 ve výši 500,- Kč</p> <p>Smlouva o bezúplatném převodu nemovitostí ze dne 27. 6. 2023 od převodce Farní sbor Českobratrské církve evangelické v Proseči u Skutče na bezúplatný převod pozemků parc. č. 260 a st. p. č. 210 v evidenční hodnotě 12.000,- Kč. Návrh na vklad ze dne 28. 6. 2023. Bezúplatný převod schválen usnesením RM ze dne 22. 6. 2023. Zaúčtováno do majetku dokladem 335 ze dne 28. 6. 2022 na účet 031/042 ve výši 14 000,- Kč a 042/401 ve výši 12 000,- Kč</p> <p>Kupní smlouva ze dne 17. 7. 2023 na prodej pozemku p.č. 1578/10 v k.ú. Záboří u Proseče - návrh zveřejněn 14. 8. 2019 - 3. 9. 2019 - schváleno usnesením ZO dne 22. 6. 2023 - návrh na vklad 20. 7. 2023 - z majetku vyřazeno dokladem č. 338 na účet 554/033 ve výši 367 785,- Kč</p> <p>Kupní smlouva ze dne 3. 5. 2023 na nákup pozemku p.č. 186/2 o výměře 29 m2 v k.ú. Česká Rybná - schváleno usnesením ZM dne 3. 4. 2023 - návrh na vklad 5. 5. 2023 - do majetku zařazeno dokladem č. 329 dne 5. 5. 2023 na účet 031/042 ve výši 7 685,- Kč.</p>
Dokumentace	veřejná zakázka malého rozsahu na akci "Proseč - místní část Česká

k veřejným zakázkám	<p>Rybná, rozšíření vodovodu": Výzva k podání nabídky ze dne 3. 3. 2023 - hodnotící kritérium: nejnižší nabídková cena. Předloženo bylo 9 nabídek - seznam ze dne 17. 3. 2023. Protokol o otevírání obálek a posouzení a hodnocení nabídek ze dne 17. 3. 2023. Jedna z nabídek vyloučena pro nesplnění kvalifikace. Na základě hodnotícího kritéria byla vybrána nabídky vy PP-GROUP.cz s.r.o. s nabídkovou cenou 1.419.221,- Kč bez DPH. Oznámení o výběru zhotovitele a o vyloučení dodavatelů ze dne 24. 3. 2023 bylo doručeno účastníkům výběrového řízení emailovou komunikací. S vybraným uchazečem byla dne 28. 3. 2023 uzavřena smlouva o dílo č. 6/2023. Výběr dodavatele byl schválen usnesením RM ze dne 24. 3. 2023. Smlouva o dílo byla zveřejněna na profilu zadavatele dne 4. 4. 2023. Dle dodatku č. 1 ze dne 1.8.2023 byla cena díla navýšena o 236.316,29 Kč bez DPH o vícepráce (dodatek zveřejněn na profilu zadavatele dne 11. 8. 2023). Konečná cena díla 1.665.537,29 Kč bez DPH. Dodatkem č. 2 ze dne 5. 10. 2023 byl upraven termín realizace do 31. 10. 2023 (dodatek zveřejněn na profilu zadavatele dne 16. 10. 2023). Dle předložených dodavatelských faktur v.s. 200230126, č. 2000230089, č. 200230030 a č. 200230040 byla sjednaná cena díla dodržena.</p>
Vnitřní předpis a směrnice	<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 o účetnictví s účinností od 1. 1. 2020 (účtování o majetku, o zásobách, o ceninách, směrnice o oběhu účetních dokladů s účinností od 1. 1. 2020 směrnice k finanční kontrole od 1. 1. 2020 směrnice pro časové rozlišení s účinností od 1. 1. 2020 směrnice pro tvorbu opravných položek s účinností od 1. 1. 2020 směrnice k podrozvahovým účtům s účinností od 1. 1. 2020 směrnice o inventarizaci s účinností od 14. 9. 2011 směrnice pro odepisování dlouhodobého majetku a odpisový plán od 31. 12. 2011 Pravidla rozpočtového provizoria Směrnice pro tvorbu užívání sociálního fondu od 1. 12. 2021 Směrnice o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu ze dne 3. 3. 2020 Směrnice č. 1/12 k aplikaci reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji ze dne 1. 1. 2012. Směrnice k DPH č. 1/2012 od 1. 1. 2012 Směrnice fondu bydlení 1/2017 s platností od 12. 6. 2017 Směrnice k poskytování stravenkového paušálu od 1. 12. 2021</p>
Zápis z jednání rady včetně usnesení	<p>ze dne 13. 1. 2023 - dotace PK ze dne 24. 2. 2023 - účetní závěrka ZŠ a MŠ za rok 2022 a převod HV do rezervního fondu, RO č.1/RM/2023 ze dne 2. 3. 2023 - dotace PK ze dne 24. 3. 2023 - smlouva o dílo, RO č. 2/RM/2023</p>

	<p>ze dne 20. 4. 2023 - RO č. 3/RM/2023, přijetí finančního daru, darovací smlouva, dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo</p> <p>ze dne 4. 5. 2023 - dotace PK</p> <p>ze dne 18. 5. 2023 - dotace PK</p> <p>ze dne 8. 6. 2023 - RO č. 4/RM/2023</p> <p>ze dne 22. 6. 2023 - bezúplatné nabytí pozemků</p> <p>ze dne 12. 7. 2023 - RO č. 12/RM/2023, dotace PK</p> <p>ze dne 31. 7. 2023 - nájemní smlouva</p>
Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení	<p>ze dne 15. 12. 2022 - RO č. 2/ZM/2022, rozpočet PO na rok 2023, rozpočtové provizorium města na r. 2023, rozpočtový výhled ZŠ a MŠ na roky 2024 - 2026, OZV, odměny ZO s účinností od 1. 1. 2023</p> <p>ze dne 30. 1. 2023 - rozpočet města na rok 2023, rozpočet sociálního fondu města na rok 2023, střednědobý výhled rozpočtu města do roku 2026</p> <p>ze dne 3. 4. 2023 - darovací smlouva, schválení odměn předsedům komise RO s účinností od 3. 4. 2023</p> <p>ze dne 22. 6. 2023 - RO č. 1/ZM/2023, účetní závěrka města za rok 2022, závěrečný účet města za rok 2022, navýšení závazných ukazatelů PO, darovací smlouva, poskytnuté dotace pro spolky</p> <p>ze dne 18. 9. 2023 - RO č. 2/ZM/2023, OZV</p> <p>ze dne 27. 11. 2023 - smlouva o přijetí úvěru</p> <p>ze dne 18. 12. 2023 - RO č.3/ZM/2023, střednědobý výhled rozpočtu do roku 2027, rozpočet PO na rok 2024, střednědobý výhled rozpočtu PO na roky 2025 - 2027, odměny členům ZO s účinností od 1. 1. 2024, smlouva o vkladu do společnosti VAK, snížení příspěvku PO</p>
Daňové přiznání za r. 2022	Daňové přiznání DPPO za rok 2022 předloženo - daňová povinnost ve výši 2 076 510,- Kč proúčtována v příjmech na pol. 1122 a ve výdajích na pol. 5365 dokladem č. 00004 ze dne 24. 3. 2023.
Kontrolní a finanční výbor	<p>Zápis z kontrolního výboru ze dne 16. 2. 2023, 12. 9. 2023 - kontrola plnění usnesení zastupitelstva</p> <p>Zápis z finančního výboru ze dne 25. 1. 2023 - rozpočet obce na rok 2023, plnění rozpočtu za rok 2022, čerpání soc. fondu v roce 2022, rozpočet soc. fondu na rok 2023, střednědobý výhled rozpočtu města, přehled úvěrů</p> <p>ze dne 29. 3. 2023 - aktualizace směrnice - stravenkový paušál, žádost o finanční dar, metodika prodeje stavebních parcel, RO, pozemky</p> <p>ze dne 21. 6. 2023 - RO, plnění rozpočtu města, účetní závěrka za rok 2022, závěrečný účet města za rok 2022, provozní příspěvek pro PO, poskytnutí finančního daru, kontrola pokladny, pozemky</p> <p>ze dne 14. 9. 2023 - RO, plnění rozpočtu k 31. 8. 2023, OZV, pořízení automobilové stříkačky, poskytnutí ručitelského závazku, pozemky</p>
Obecně závazné vyhlášky	<p>OZV č. 5/2021, o místním poplatku ze psů - účinnost od 1. 1. 2022</p> <p>OZV č. 1/2021, o místním poplatku z pobytu - účinnost od 15. 4. 2021</p> <p>OZV č. 2/2021, o místním poplatku za užívání veřejného prostranství - účinnost o d. 1. 8. 2021</p> <p>OZV č. 1/2022, o místním poplatku za obecní systém odpadového hospodářství - účinnost od 1. 1. 2023, zveřejněna ve Sbírce právních předpisů</p> <p>Evidence platných OZV byla zavedena.</p>

	Účtováno na položky 1341, 1342, 1343 a 1345
Rozpočet a střednědobý výhled rozpočtu příspěvkových organizací	Střednědobý výhled rozpočtu ZŠ a MŠ na období 2024 - 2026 schválen ZM dne 15. 12. 2022. Rozpočet ZŠ a MŠ na rok 2023 schválen usnesením ZM dne 15. 12. 2022. Obojí zveřejněno na elektronické nástěnce ZŠ a MŠ Proseč.
Účetní závěrka za r. 2022	Účetní závěrka ZŠ a MŠ Proseč za rok 2022 schválena usnesením RM ze dne 24. 2. 2023. Účetní závěrka města za r. 2022 schválena usnesením ZM ze dne 22. 6. 2023. Protokoly o schválení účetní závěrky byly vyhotoveny.