

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města Černovice**

se sídlem Mariánské náměstí 718, 394 94 Černovice, IČO: 00248037  
za rok **2023**

Přezkoumání hospodaření za rok 2023 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 21. července 2023 podle § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření). Přezkoumání bylo provedeno ve dnech **14. a 15. srpna 2023** jako dílčí přezkoumání a ve dnech **29. a 30. dubna 2024** jako konečné přezkoumání na základě žádosti města v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření a podle § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích. Posledním kontrolním úkonem, který předcházел zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních a projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dne 30. dubna 2024.

**Místo provedení přezkoumání:**

Město Černovice  
Mariánské náměstí 718  
394 94 Černovice

**Přezkoumání vykonaly:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:  
pověření číslo 20235354083
- kontrolor:  
pověření číslo 20235364532
- kontrolor:  
pověření číslo 20235382146
- kontrolor:  
pověření číslo 20235308408

**Ing. Jaroslava Leixnerová**

Ing. Simona Burešová

Bc. Petra Hlaváčková

RNDr. Arnoštka Ženčáková

**Podklady předložili:**

**Mgr. Jan Brožek - starosta**

Ing. Veronika Starková - tajemnice

Bc. Miluše Drdová - účetní

Vladislava Kudrnáčová - referent

### **Předmět přezkoumání:**

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti přezkoumání uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

### **A. Výsledek přezkoumání**

Při konečném přezkoumání hospodaření města Černovice **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

### **B. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků**

**Při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky byly zjištěny následující chyby a nedostatky:**

Městem byl ke kontrole předložen Dodatek č. 1 ke Smlouvě o dílo pro zakázku "Černovice - Nádražní ulice - rekonstrukce vodovodu a kanalizace" ze dne 5. 5. 2022, zhotovitel alma aqua s.r.o. IČO 14362856. Uvedený dodatek byl uveřejněn na profilu zadavatele dne 16. 9. 2022, nikoliv do 15 dnů od jeho uzavření v souladu se zákonem.

**přijato nápravné opatření** (Informace ze dne 19. 6. 2023)

Město Černovice nesestavilo střednědobý výhled rozpočtu.

**přijato nápravné opatření** (Informace ze dne 19. 6. 2023)

Na základě předložené rekapitulace mezd za měsíc listopad 2022 bylo zjištěno, že nebyly zkráceny odměny za výkon funkce členům zastupitelstva při změně funkce od 2. 11. 2022, a proto byly vyplaceny vyšší odměny. Dle zákona pokud člen zastupitelstva vykonával funkci jen po část měsíce, náleží mu za tento měsíc odměna ve výši násobku jedné třicetiny jeho odměny a počtu kalendářních dnů, po které funkci v daném měsíci vykonával. Zastupiteli bez dalších funkcí, který se stal předsedou výboru, byla přiznána odměna o 23 Kč vyšší, a v případě zastupitele, který byl členem výboru a stal se předsedou výboru, byla přiznána odměna o 16 Kč vyšší.

**napraveno** (Vnitřní účetní doklad č. 23-290-00002 ze dne 28. 2. 2023 a č. 23-290-00003 ze dne 31. 3. 2023)

Dne 1. 11. 2022 byla uzavřena dohoda o pracovní činnosti na tyto práce: vedení kulturní komise města Černovice, ve funkci předsedy kulturní komise (zaměstnanec os. č. 234), se sjednanou odměnou 2 000 Kč měsíčně, rozsah práce 10 hod měsíčně, ode dne 1. 11. 2022 na dobu neurčitou. Dle zákona může rozhodovat o peněžitých plněních poskytovaných fyzickým osobám, které nejsou členy zastupitelstva města, za výkon funkce členů výborů, komisí a zvláštních orgánů města pouze zastupitelstvo města.

**přijato nápravné opatření** (Informace ze dne 19. 6. 2023)

K 30. 6. nebylo požádáno o přezkoumání hospodaření, resp. nebyl oznámen záměr zadat přezkoumání hospodaření auditorovi. Žádost o přezkoumání hospodaření města za rok 2022 byla krajskému úřadu podána dne 1. 7. 2022, tj. po uplynutí zákonné lhůty.

**přijato nápravné opatření** (Informace ze dne 19. 6. 2023)

Městem byla ke kontrole předložena Smlouva o dílo ze dne 3. 1. 2022, zhotovitel PH les s.r.o. IČO 08692033, předmět smlouvy „Těžba dřeva pomocí ručních motorových pil, prořezávky ručně nebo mechanizovaně, pěstební činnost, soustředování dřeva“, cena díla dohodou smluvních stran při převzetí pracoviště, dokončení díla do 31. 12. 2022. Uvedená smlouva nebyla uveřejněna na profilu zadavatele, přestože se jedná o veřejnou zakázku přesahující v roce 2022 částku 500 000 Kč bez daně z přidané hodnoty.

**napraveno** (Informace ze dne 19. 6. 2023, Smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 30. 3. 2023)

**Při dílčím přezkoumání města Černovice za rok 2023 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

### **C. Závěr**

#### **I. Při přezkoumání hospodaření města Černovice za rok 2023**

**nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

#### **II. Rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:**

Při přezkoumání hospodaření za rok 2023 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

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

<b>Poměrový ukazatel</b>	<b>Hodnota ukazatele</b>
Podíl pohledávek na rozpočtu	4,73 %
Podíl závazků na rozpočtu	14,89 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	16,15 %
Ukazatel likvidity	2,51

Komentář:

Dlouhodobé závazky ke dni 31. 12. 2023

- účet 451 Dlouhodobé úvěry ve výši 62 919 333 Kč

- účet 455 Dlouhodobé přijaté zálohy ve výši 184 004 Kč

Dlouhodobé pohledávky ke dni 31. 12. 2023

- účet 462 Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé ve výši 28 140 936 Kč

<b>Fiskální pravidlo</b> (podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 roky)	<b>91,78 %</b>
--	----------------

Dluh **překročil 60 %** průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost. Při ověření bylo zjištěno, že poměr dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky činí **91,78 %** a hranice 60 % byla překročena o částku **21 784 860,73 Kč**.

Částka představující 5 % z rozdílu mezi výší dluhu a 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky činí **1 089 243,04 Kč**, územní celek je povinen v roce 2024 o tuto částku snížit svůj dluh.

Za Krajský úřad Kraje Vysočina dne 9. května 2024

Ing. Jaroslava Leixnerová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Simona Burešová

.....  
kontrolor

Bc. Petra Hlaváčková

.....  
kontrolor

RNDr. Arnoštka Ženčáková

.....  
kontrolor

### **P o u č e n í**

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je současně zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání nebo okamžikem vzdání se práva podat písemné stanovisko územního celku.

Návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byl v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednán se starostou města a o projednání byl vyhotoven úřední záznam o projednání návrhu zprávy.

Územní celek má na základě § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření právo doručit kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahující námitky ke kontrolním zjištěním a požadovat jeho přiložení ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, a to do 15 dnů ode dne předání návrhu této zprávy.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje výsledky přezkoumání a přílohu Písemnosti využité při přezkoumání obsahující 6 stran.

#### **Rozdělovník:**

<b>Stejnopis</b>	<b>Počet výtisků</b>	<b>Předáno</b>	<b>Převzal</b>
1	1x	Město Černovice	do datové schránky

## PŘÍLOHA

### Písemnosti využité při přezkoumání

**Při dílčím přezkoumání hospodaření města Černovice byly využity následující písemnosti:**

Střednědobý výhled rozpočtu - návrh na roky 2024 až 2026 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách města od 22. 5. 2023 do 30. 6. 2023, schválen zastupitelstvem města dne 7. 6. 2023, schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn dne 14. 6. 2023 na internetových stránkách města

Návrh rozpočtu - na rok 2023 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách od 12. 12. 2022 do 6. 1. 2023

Schválený rozpočet - na rok 2023 schválen zastupitelstvem města dne 28. 12. 2022, zveřejněn dne 4. 1. 2023 na internetových stránkách města

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím - dopisem ze dne 12. 1. 2023 pro příspěvkovou organizaci „Základní škola a Mateřská škola Černovice, p. o.“, stanoveny zastupitelstvem města dne 28. 12. 2022

Závěrečný účet - návrh za rok 2022 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách města od 15. 5. 2023 do 30. 6. 2023, schválen s výhradou zastupitelstvem města dne 7. 6. 2023, schválený závěrečný účet zveřejněn dne 14. 6. 2023 na internetových stránkách města

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 30. 6. 2023

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 30. 6. 2023

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 30. 6. 2023

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 30. 6. 2023

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 30. 6. 2023:

- faktury č. 23-100-00001 až 23-100-00357 v běžné činnosti
- faktury č. 23-103-00001 až 23-103-00021 vyúčtování záloh
- faktury č. 23-101-00001 až 23-101-00024 a 23-101-00028 investiční
- faktury č. 23-102-00001 až 23-102-00029 a 23-102-00031 voda
- faktury č. 23-104-00001 vyúčtování voda
- faktury č. 23-107-00001 až 23-107-00025 lesy
- faktury č. 23-108-00001 až 23-107-00019 knihovna

Kniha odeslaných faktur - předložena ke dni 30. 6. 2023:

- faktury č. 23-200-00001 až 23-200-00050 v běžné činnosti
- faktury č. 23-202-00001 až 23-202-00010 fotovoltaika

Faktury:

- č. 132023 ze dne 3. 4. 2023 (KDF č. 23-101-00005) dodavatel Ing. arch. Pavel Krolák IČO 66896274 na částku 48 400 Kč vč. DPH za zpracování změny č. 1 územního plánu Černovice uhrazena dne 19. 4. 2023 výpis č. 98 (ČSOB), zaúčtováno na účet 041
- č. 2022161 ze dne 27. 4. 2023 (KDF č. 23-101-00009) dodavatel Status stavební a.s. IČO 46679120 na částku 1 391 179,41 Kč (PDP) za provedené práce na akci "Posílení vodních zdrojů města Černovice z vrtu Střítež" dle SOD ze dne 19. 10. 2022, uhrazena dne 25. 5. 2023 výpis č. 15 (ČNB), zaúčtováno na účet 042
- č. 2023005 ze dne 8. 6. 2023 (KDF č. 23-101-00016) dodavatel Lukáš Vaniček IČO 72124521 na částku 337 461 Kč (PDP) za provedené zednické práce - na rekonstrukci hasičárny ve Svatavě, uhrazena dne 3. 3. 2023 (záloha 192 000 Kč, výpis č. 54 (ČSOB)) a dne 15. 6. 2023 (doplatek 145 461 Kč, výpis č. 148 (ČSOB)), zaúčtováno v hodnotě 408 327,81 Kč na účet 042
- č. 421087 ze dne 30. 5. 2023 (KDF č. 23-101-00018) dodavatel Terris, s.r.o. IČO 29260981 na částku 516 792,21 Kč vč. DPH za dodávku osvětlovací techniky na akci Černovice VO, dosud neuhrzena, zaúčtováno na účet 042

- č. 20230014 ze dne 27. 6. 2023 (KDF č. 23-101-00023) dodavatel Zdeněk Bůžek IČO 05406285 na částku 217 709,30 Kč vč. DPH za stavební a montážní práce - kompletní rekonstrukce střešního pláště a podbití na objektu hasičské zbrojnice Svatava č.p. 67, vč. dodání materiálu, uhrazena dne 10. 7. 2023 výpis č. 166 (ČSOB), zaúčtováno na účet 042

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 30. 6. 2023:

- běžné účty ČSOB, ČNB, ČS
- spořicí účet ČSOB
- termínovaný účet ČSOB (v únoru 2023 zrušen)
- úvěrové účty ČSOB, ČS
- účet vodovodů a kanalizací ČSOB
- opatrovnické účty 6x ČSOB
- vázaný účet na rekultivaci skládky ČSOB

Účetní doklady - za měsíc červen 2023 období od 17. 6. 2023 do 21. 6. 2023 (doklady k bankovním výpisům ČSOB č. 150 až 152)

Vnitřní účetní doklad č. 23-290-00002 ze dne 28. 2. 2023

Vnitřní účetní doklad č. 23-290-00003 ze dne 31. 3. 2023

Pokladní deníky - předloženy ke dni 30. 6. 2023 - příjmové a výdajové pokladní doklady:

- č. 23-701-00001 až 23-701-01253 – MěÚ
- č. 23-702-00001 až 23-702-00065 – DPS
- č. 23-703-00001 až 23-703-00067 – knihovna

Pokladní doklady - za měsíc červen 2023 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 23-701-01126 až 23-701-01253)

Evidence poplatků - předložena ke dni 30. 6. 2023 (TKO, psi)

Evidence majetku - předloženy přírůstky a úbytky majetku ke dni 30. 6. 2023 - účty 021, 022, 028, 031, 041, 042, 558, 554, 646, 647, položky 3111, 3113, 5137, 6121, 6130

Mzdová agenda - rekapitulace mezd za měsíce březen a červen 2023

Výplatní páska os. č. 234 za měsíc květen 2023

Vnitřní účetní doklad č. 23-290-00006 - předpis mezd za červen 2023

Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2023, výplatní páska starosty za měsíc leden 2023

Výplatní páska os. č. 145 za měsíc březen 2023

Výplatní páska os. č. 284 za měsíc březen 2023

Výplatní páska os. č. 287 za měsíc únor 2023

Výplatní páska os. č. 332 za měsíce únor a březen 2023

Účetní závěrka města za rok 2022 schválena zastupitelstvem města dne 7. 6. 2023

Účetní závěrka příspěvkové organizace „Základní škola a Mateřská škola Černovice, p. o." za rok 2022 schválena zastupitelstvem města dne 7. 6. 2023

Smlouva o dílo ze dne 14. 2. 2023, zhotovitel SVOVA, s.r.o. IČO 07831749, předmět smlouvy "Posílení vodních zdrojů města Černovice z vrtu Střítež - úpravna vody", cena díla 834 948,81 Kč bez DPH (1 010 288,18 Kč vč. DPH), dokončení díla do 31. 7. 2023, schválena zastupitelstvem města dne 1. 2. 2023, zveřejněna na profilu zadavatele dne 27. 2. 2023

Smlouva o dílo ze dne 21. 4. 2023, zhotovitel alma aqua s.r.o. IČO 14362856, předmět smlouvy "Černovice - nový vodovod v ulici Dobešovská", cena díla 3 990 127,25 Kč bez DPH (4 828 053,97 Kč vč. DPH), dokončení díla do 20-ti týdnů od podpisu smlouvy, schválena zastupitelstvem města dne 5. 4. 2023, zveřejněna na profilu zadavatele dne 21. 4. 2023

- faktura č. 230106 ze dne 9. 5. 2023 (KDF č. 23-101-00010) dodavatel alma aqua s.r.o. IČO 14362856 na částku 1 498 068,02 Kč vč. DPH za dodaný instalační materiál na akci "Černovice - nový vodovod v ulici Dobešovská", uhrazena dne 11. 5. 2023 výpis č. 117 (ČSOB), zaúčtováno na účet 042

- daňový doklad č. 23014 ze dne 11. 5. 2023 (KDF č. 23-101-00019) dodavatel alma aqua s.r.o. IČO 14362856 na částku 47 922 Kč vč. DPH na poskytnutou zálohu na akci "Vodovod Dobešovská", uhrazena dne 11. 5. 2023 výpis č. 117 (ČSOB), zaúčtováno na účet 052

Kupní smlouva a smlouva o zřízení věcného břemene (město jako kupující a povinný z věcného břemene) pozemek p. č. st. 13/2 k. ú. Dobešov u Černovic ze dne 14. 6. 2023 s právními účinky vkladu ke dni 21. 6. 2023, nákup schválen zastupitelstvem města dne 7. 6. 2023, kupní cena ve výši 1 Kč uhrazena dne 20. 6. 2023 výpis č. 151 (ČSOB), zaúčtováno dne 20. 6. 2023 na účet 042

Kupní smlouva na prodej ojetého cisternového automobilu TATRA 138 ze dne 25. 5. 2023, schválena zastupitelstvem města dne 10. 5. 2023, kupující Milan Baigar IČO 70670374, kupní cena ve výši 70 000 Kč uhrazena bankovním převodem dne 19. 5. 2023 výpis č. 124 (ČSOB)

Směnná smlouva ze dne 18. 4. 2023 s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ke dni 21. 4. 2023, směna 13 pozemků v k.ú. Benešov a 1 pozemku v k.ú. Černovice u Tábora o celkové výměře 42 727 m<sup>2</sup> z vlastnictví města za 35 pozemků v k.ú. Černovice u Tábora o celkové výměře 74 230 m<sup>2</sup> z vlastnictví Lesů České Republiky, s.p. IČO 42196451, schválena zastupitelstvem města dne 2. 11. 2022, záměr směny zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách města od 18. 9. 2017 do 4. 10. 2017, doplatek ve výši 51 750 Kč uhrazen bankovním převodem dne 22. 5. 2023 výpis č. 125 (ČSOB), dne 21. 4. 2023 zaúčtovány nabyté pozemky v hodnotě 2 317 460 Kč na účet 031 a pozbyté pozemky v hodnotě 137 356,15 Kč na účet 554

Kupní smlouva se zřízením předkupního práva věcného a ujednáním výhrady zpětné koupě jako práva věcného na prodej pozemku p.č. 2112/5 o výměře 676 m<sup>2</sup> v k.ú. Černovice u Tábora ze dne 3. 3. 2023 s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ke dni 13. 3. 2023, schválena zastupitelstvem města dne 2. 11. 2022, záměr prodeje zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách města od 19. 9. 2022 do 5. 10. 2022, kupní cena ve výši 439 400 Kč vč. DPH uhrazena bankovním převodem dne 20. 9. 2022 (částka 30 000 Kč) a dne 6. 3. 2023 (částka 409 400 Kč) výpis č. 56 (ČSOB), vyřazení prodaného pozemku dne 13. 3. 2023 v účetní hodnotě 363 140,50 Kč na účet 554

Darovací smlouva (město jako dárce) ze dne 22. 5. 2023 (obdarovaný SH ČMS - Sbor dobrovolných hasičů Dobešov IČO 65983602), finanční dar ve výši 15 000 Kč (výdaje spojené s pořádáním akce ke 120 let výročí SDH Vikosovice v roce 2023), poskytnutí daru schváleno zastupitelstvem města dne 1. 2. 2023, dar vyplacen dne 2. 6. 2023 výpis č. 135 (ČSOB), zaúčtováno na účet 572

Veřejnoprávní smlouva ze dne 9. 3. 2023 uzavřena se spolkem Charita Kamenice nad Lipou IČO 49026852, neinvestiční dotace ve výši 100 000 Kč na podporu činnosti příjemce při provozování a poskytování terénní pečovatelské služby a souvisejících činností v období od 1. 1. 2023 do 31. 12. 2023, žádost ze dne 22. 11. 2022, poskytnutí dotace a uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 1. 2. 2023, smlouva zveřejněna na úřední desce s dálkovým přístupem dne 13. 3. 2023, dotace vyplacena dne 17. 3. 2023 výpis č. 67 (ČSOB)

Veřejnoprávní smlouva ze dne 10. 5. 2023 uzavřena se spolkem Tělocvičná jednota Sokol Černovice, pobočný spolek IČO 65983203, neinvestiční dotace ve výši 82 620 Kč na podporu projektu / akce Oddíl kopané, žádost ze dne 13. 3. 2023, poskytnutí dotace a uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 5. 4. 2023, smlouva zveřejněna na úřední desce s dálkovým přístupem dne 15. 5. 2023, dotace vyplacena dne 22. 5. 2023 výpis č. 125 (ČSOB)

Obecně závazná vyhláška města Černovice č. 1/2022, o místním poplatku za obecní systém odpadového hospodářství, schválena zastupitelstvem města dne 7. 12. 2022, účinná od 1. 1. 2023

Informace o přijatých opatřeních ze dne 19. 6. 2023, doručena na Krajský úřad Kraje Vysočina dne 20. 6. 2023

Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení - konaných ve dnech 28. 12. 2022, 1. 2., 1. 3., 5. 4., 10. 5. a 7. 6. 2023

## **Při druhém dílčím přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:**

Rozpočtová opatření - schváleno starostou města (pravomoc schválena zastupitelstvem města dne 1. 2. 2023):

- č. 8 dne 10. 8. 2023, zveřejněno dne 30. 8. 2023

schváleno zastupitelstvem města:

- č. 9 dne 6. 9. 2023, zveřejněno dne 13. 9. 2023

schválená rozpočtová opatření zveřejněna na internetových stránkách města

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2023 (vyhotoven dne 29. 1. 2024)

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2023 (vyhotoven dne 16. 2. 2024)

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2023 (vyhotovena dne 16. 2. 2024)

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2023 (vyhotovena dne 16. 2. 2024)

Kniha došlých faktur - předloženy ke dni 31. 12. 2023:

- faktura č. 23-100-00001 až 23-100-00785 běžná činnost

- faktura č. 23-101-00001 až 23-101-00090 investiční

- faktura č. 23-102-00001 až 23-102-00078 voda

- faktura č. 23-103-00001 až 23-103-00036 vyúčtování záloh

- faktura č. 23-104-00001 až 23-104-00029 vyúčtování voda

- faktura č. 23-107-00001 až 23-107-00065 les

- faktura č. 23-108-00001 až 23-108-00034 knihovna

Kniha odeslaných faktur - předloženy ke dni 31. 12. 2023:

- faktura č. 23-200-00001 až 23-200-00107 běžná činnost

- faktura č. 23-201-00001 až 23-201-00006 vyúčtování služeb

- faktura č. 23-202-00001 až 23-202-00024 fotovoltaika

- faktura č. 23-203-00001 až 23-203-00040 vyúčtování služeb DPS

Faktury:

- č. 230100205 ze dne 5. 8. 2023 (KDF č. 23-100-00453) dodavatel STŘECHY BŮŽEK Stavebniny s.r.o. IČO 14145324 na částku 41 156,70 Kč vč. DPH za dodávku materiálu na zateplení stropu ZŠ Benešova, uhrazena dne 18. 8. 2023 výpis č. 202 (ČSOB), zaúčtováno na účet 042 (021), technické zhodnocení inv. č. 352-006/01

- č. 8074464599 ze dne 6. 9. 2023 (KDF č. 23-100-00500) dodavatel Internet Mall, a.s. IČO 26204967 na částku 2 267 Kč vč. DPH za nákup čističe Kärcher, uhrazena dne 6. 9. 2023 výpis č. 218 (ČSOB), zaúčtováno na účet 501 (902), inv. č. 2932

- č. 1065499 ze dne 31. 10. 2023 (KDF č. 23-100-00630) dodavatel I. Kamenická stavební a obchodní firma s.r.o. IČO 60838531 na částku 498 635,92 Kč vč. DPH za akci "Úprava cest - Cesta U Sváty", uhrazena dne 30. 11. 2023 výpis č. 294 (ČSOB), zaúčtováno na účet 511

- č. 1805241 ze dne 31. 10. 2023 (KDF č. 23-100-00641) dodavatel MALCOM CZ s.r.o. IČO 01745841 na částku 395 791 Kč vč. DPH za nákup majetku (šípová radlice, zametací kartáč, vlečkový sypač), uhrazena dne 15. 11. 2023 výpis č. 281 (ČSOB), zaúčtováno na účet 042 (022), inv. č. 1325 až 1327

- č. 20230304 ze dne 30. 11. 2023 (KDF č. 23-100-00716) dodavatel Kamil Pravda IČO 60858273 na částku 54 587 Kč vč. DPH za dodávku kameniva na posyp chodníků, výkopové práce koupaliště a nakládku a odvoz kamene z rybníku Svatava, uhrazena dne 12. 1. 2024 výpis č. 12 (ČSOB), zaúčtováno na účet 501 a 518

- č. 20231158 ze dne 13. 12. 2023 (KDF č. 23-100-00729) dodavatel MI-KO Nábytek, s.r.o. IČO 28122895 na částku 62 530,38 Kč vč. DPH za dodávku 14 ks židlí (čalouněný sedák Mystic 214), uhrazena dne 11. 1. 2024 výpis č. 11 (ČSOB) zaúčtováno na účet 558 (028), inv. č. 1342 až 1355

- č. 8030102831 ze dne 24. 11. 2023 (KDF č. 23-101-00078) dodavatel Porsche Inter Auto CZ spol. s r.o. IČO 47124652 na částku 1 587 087 Kč vč. DPH za pořízení hasičského vozidla ze sériové produkce výrobce Volkswagen (dle Kupní smlouvy ze dne 7. 9. 2022, zveřejněna na profilu zadavatele dne 7. 9. 2022), uhrazena dne 22. 12. 2023 výpis č. 314 (ČSOB), zaúčtováno na účet 042 (022), inv. č. 1336



Bankovní výpisy - předloženy ke dni 31. 12. 2023:

- běžné účty ČSOB, ČNB, ČS
- běžný účet vodovodů a kanalizací ČSOB
- spořicí účet ČSOB
- vázaný účet na rekultivaci skládky ČSOB
- opatrovnické účty 7x ČSOB
- termínovaný účet ČSOB (v únoru 2023 zrušen)
- úvěrové účty ČSOB, ČS

Pokladní deníky - předloženy ke dni 31. 12. 2023 - příjmové a výdajové pokladní doklady:

- č. 23-701-00001 až 23-701-01932 – MěÚ
- č. 23-702-00001 až 23-702-00116 – DPS
- č. 23-703-00001 až 23-703-00148 – knihovna

Pokladní doklady:

- za měsíce říjen až prosinec 2023 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 23-701-01585 až 23-701-01932)
- výdajový pokladní doklad č. 23-701-01609 ze dne 5. 10. 2023 na částku 11 330 Kč, daňový doklad (faktura) č. FV23170432 dodavatel AUDIO PARTNER s.r.o. IČO 27114147 za nákup mikrofonu do sokolovny, zaúčtováno na účet 558 (028), inv. č. 1324
- výdajový pokladní doklad č. 23-701-01661 ze dne 23. 10. 2023 na částku 6 006 Kč, daňový doklad (faktura) č. SH8202300018279 dodavatel Westwing GmbH Německo číslo DPH CZ384487092 za nákup křesla Ramsey - kancelář starosty, zaúčtováno na účet 558 (028), inv. č. 1318

Evidence poplatků - předložena ke dni 31. 12. 2023 (TKO, psi)

Evidence majetku - předloženy přírůstky a úbytky majetku (účtů 018, 019, 021, 022, 028, 031, 032, 041, 042, 901, 902) ke dni 31. 12. 2023

Inventurní soupisy majetku a závazků - ke dni 31. 12. 2023

- Plán inventur ze dne 27. 11. 2023
- Prezenční listina ze školení inventurní komise ze dne 27. 11. 2023
- Inventarizační zpráva ze dne 31. 1. 2024

Mzdová agenda:

- rekapitulace odvodů z mezd za měsíc prosinec 2023
- výplatní lístky za měsíc listopad 2023

Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2023

Smlouvy o dílo:

- Smlouva o dílo č. 174/GAAA-016/2023 ze dne 3. 10. 2023, zhotovitel STRABAG a.s. IČO 00248037, předmět smlouvy "Oprava MK Černovice", cena díla 1 796 684,40 Kč bez DPH, dokončení díla do 30. 11. 2023 dle vhodných klimatických podmínek, zveřejněna na profilu zadavatele dne 18. 10. 2023, plnění v roce 2023 zveřejněno dne 23. 1. 2024
- Dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo č. 174/GAAA-016/2023 uzavřen dne 27. 12. 2023, zhotovitel STRABAG a.s. IČO 00248037, předmět smlouvy "Oprava MK Černovice" z důvodu víceprací navýšení ceny díla na 2 505 972,23 Kč bez DPH a posunutí termínu realizace díla do 31. 5. 2024, zveřejněn na profilu zadavatele dne 9. 1. 2024
- faktura č. 2023111643 ze dne 5. 12. 2023 (KDF č. 23-101-00083) dodavatel STRABAG a.s. IČO 00248037 na částku 1 847 044,83 Kč vč. DPH za opravu MK Černovice, uhrazena dne 28. 12. 2023 výpis č. 316 (ČSOB), zaúčtováno na účet 042

Smlouvy o převodu majetku (prodej):

- Kupní smlouva (město jako prodávající) ze dne 21. 12. 2023 (kupující P. Š. nar. 1972) s právními účinky vkladu ke dni 2. 1. 2024, prodej schválen zastupitelstvem města dne 6. 12. 2023, záměr prodeje zveřejněn od 13. 11. do 29. 11. 2023, kupní cena ve výši 17 400 Kč uhrazena dne 21. 12. 2023 výpis č. 313 (ČSOB)
- Kupní smlouva (město jako prodávající) ze dne 8. 11. 2023 (kupující C. Š. nar. 1955), na prodej masivních dubových dveří včetně zárubně IČ 650, kupní cena ve výši 10 000 Kč uhrazena v hotovosti dne 8. 11. 2023 (příjmový pokladní doklad č. 23-701-01727)

Darovací smlouva (město jako dárce) ze dne 19. 9. 2023 (obdarovaný TJ Sokol Černovice IČO 65983203), finanční dar ve výši 10 000 Kč (náklady na pořádání akce Noc Sokoloven 2023), poskytnutí daru schváleno zastupitelstvem města dne 6. 9. 2023, dar vyplacen dne 25. 9. 2023 výpis č. 235 (ČSOB)

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím:

- Smlouva o poskytnutí dotace FV02878.0057 z Fondu Vysočiny, program „Akceschopnost jednotek požární ochrany obcí 2023“, uzavřena dne 17. 8. 2023, poskytnutí účelové veřejné finanční podpory ve výši 30 000 Kč na realizaci projektu „Akceschopnost JPO 2023 - Černovice“, žádost o poskytnutí dotace ze dne 15. 3. 2023, závěrečná zpráva a vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 13. 11. 2023, dotace přijata na účet dne 13. 12. 2023 výpis č. 305 (ČSOB)

- faktura č. 520359 ze dne 31. 8. 2023 (KDF č. 23-100-00495) dodavatel ČEPRO, a.s. IČO 60193531 na částku 15 891,93 Kč vč. DPH za odběr pohonných hmot, uhrazena dne 11. 9. 2023 výpis č. 223 (ČSOB), zaúčtováno na účet 501

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení:

- konaného dne 6. 9., 1. 11., 6. 12. a 27. 12. 2023