



Čj.: MSK 32365/2024
Sp. zn.: KON/14203/2023/Sam
113.1 V5
Vyřizuje: Ing. Alexandra Klajmonová
Telefon: 595 622 307
Fax: 595 622 282
E-mail: posta@msk.cz

OBEČNÍ ÚŘAD TŘANOVICE		Č. dopor.
Došlo: - 4 -03- 2024	C. j. Třan 178/2024	Zpracov. M. T.
Přílohy: /		Úkl. znak 112

D8

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Třanovice, IČ 00576921 za rok 2023

Přezkoumání hospodaření obce za rok 2023 bylo provedeno v souladu s § 42 zákona č. 128/2000 Sb. na základě písemné žádosti ze dne 21. 6. 2023.

Díličí přezkoumání hospodaření k datu 30. 9. 2023 bylo vykonáno dne 1. 11. 2023 kontrolní skupinou ve složení:

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Alexandra Klajmonová	kontrolor pověřený řízením	690/03/2023	2934
Ing. Radka Smyčková Adamusová	kontrolor	694/03/2023	2865

Závěrečné přezkoumání hospodaření k datu 31. 12. 2023 bylo vykonáno dne 28. 2. 2024 kontrolní skupinou ve složení:

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Alexandra Klajmonová	kontrolor pověřený řízením	690/03/2023	2934
Ing. Jiří Urbánek	kontrolor	697/03/2023	3626

Místem provedení přezkoumání hospodaření byl Obecní úřad Třanovice.

Kontrolní úkon, jímž bylo přezkoumání zahájeno:

- doručení oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření za rok 2023 dne 9. 10. 2023.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy:

- rekapitulace provedeného přezkoumání se zástupci územního celku dne 28. 2. 2024.

Zástupci územního celku, kteří byli přítomni při realizaci závěrečného přezkoumání hospodaření:

- Mgr. Jiří Tomiczek, starosta
- Renáta Frimlová, účetní

Přezkoumání hospodaření územního celku za rok 2023 bylo provedeno v rozsahu stanoveném zákonem č. 420/2004 Sb.



Elektronický podpis: 4.3.2024
Certifikát autora podpisu:
Jméno: Jiří Urbánek
Vydal: PostSignum Qualified CA 4
Platnost do: 5.4.2026 09:16:42-000 +02:00

Elektronický podpis: 4.3.2024
Certifikát autora podpisu:
Jméno: Alexandr Klajmonová
Vydal: PostSignum Qualified CA 4

www.msl
Elektronický podpis: 4.3.2024
Certifikát autora podpisu:
Jméno: Alexandr Klajmonová
Vydal: PostSignum Qualified CA 4

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověřování poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtované roky.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Uvedené předměty přezkoumání byly ověřeny zejména na vybraném vzorku finančních, účetních a majetkoprávních operací:

- akce "Mosty přes řeku Stonávku v Třanovicích – zhotovení projektové dokumentace",
- akce "Zvyšování bezpečnosti v obci Třanovice 2. část SO102 Dobudování dopravní infrastruktury v okolí ZŠ" - doplnění k PH 2022,
- smlouva o dílo ze dne 12. 7. 2023,
- kupní smlouvy o převodu vlastnictví k nemovitosti ze dne 3. 7. 2023,
- darovací smlouvy,
- pořízení majetku obce,
- smlouva o dílo ze dne 19. 10. 2023,
- smlouva o dodání veřejného osvětlení č. 145/2023 ze dne 3. 10. 2023,
- smlouva o přijetí úvěru.

Mimo výše uvedené operace byly ověřeny rovněž písemnosti uvedené ve „Vybraném kontrolním vzorku“.

A. Závěr přezkoumání hospodaření za rok 2023

A.1 Při přezkoumání hospodaření dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

- nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zjištěny chyby a nedostatky.

A.2 Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě

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

A.3 Podíly pohledávek, závazků a zastaveného majetku

Dle předložených výkazů lze konstatovat, že

- | | |
|---|--------|
| • podíl pohledávek na rozpočtu územního celku
(celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila Kč 0,00) | 1,36 % |
| • podíl závazků na rozpočtu územního celku
(celková hodnota dlouhodobých závazků činila Kč 8.124.879,20) | 8,00 % |
| • podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 1,73 % |

A.4 Rozpočtová odpovědnost obce

- | | |
|--|---------|
| • podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky | 25,50 % |
|--|---------|

Dle předložených výkazů lze konstatovat, že dluh územního celku nepřekročil k rozvahovému dni 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

B. Přijetí a plnění opatření k nápravě chyb a nedostatků zjištěných při přezkoumání hospodaření v předchozích letech

Vzhledem k tomu, že při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebyl územní celek povinen přijmout opatření k nápravě.

C. Jiná upozornění

Upozorňujeme na změny právních předpisů **účinné od 1. 1. 2024:**

- zákon č. 128/2000 Sb.
- zákon č. 250/2000 Sb.
- zákon č. 262/2006 Sb.

D. Poučení

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je zároveň návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a **konečným zněním zprávy se stává v případě, že územní celek nevyužije možnosti podat do 15 dnů od jejího doručení písemné stanovisko dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.** Stanovisko se doručuje kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

V této zprávě jsou zpracovány výsledky uvedené v zápisu o výsledku dílčího přezkoumání hospodaření i výsledky konečného přezkoumání hospodaření územního celku.

Zpráva nevyklučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů.

Všechny zapůjčené dokumenty byly územnímu celku vráceny.

Zástupci územního celku prohlašují, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Datum vyhotovení: 28. 2. 2024

Zprávu zpracovali:	
Ing. Alexandra Klajmonová, kontrolor pověřený řízením	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem
Ing. Jiří Urbánek, kontrolor	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem
Ing. Radka Smyčková Adamusová, kontrolor	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem v zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření

Vybraný kontrolní vzorek:

rozpočet a závěrečný účet

- návrh rozpočtu obce na rok 2023 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách ve dnech 2. 12. 2022 - 6. 1. 2023,
- rozpočet obce na rok 2023, usnesení zastupitelstva obce č. 3/2/ZO/2022 ze dne 19. 12. 2022, zveřejněn na internetových stránkách obce dne 6. 1. 2023,
- závěrečný účet obce za rok 2022, usnesení zastupitelstva obce č. 4/4/ZO/2023 ze dne 19. 6. 2023, zveřejněn na internetových stránkách obce dne 21. 6. 2023,
- návrh závěrečného účtu obce za rok 2022 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách ve dnech 1. 6. - 21. 6. 2023,
- střednědobý výhled rozpočtu sestavený do roku 2030, usnesení zastupitelstva obce č. 3/12/ZO/2020 bod e) ze dne 21. 12. 2020, zveřejněný na internetových stránkách dne 14. 1. 2021,

příspěvková organizace

- stanovení závazného ukazatele na rok 2022 zřízené příspěvkové organizaci Základní škola a mateřská škola Třanovice ze dne 2. 1. 2023,
- protokol č. NVK/2023/1/Třan o provedení následné veřejnosprávní kontroly za rok 2022 u příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola Třanovice ze dne 6. 6. 2023, pověření k provedení kontroly ze dne 10. 5. 2023,
- usnesení rady obce č. 4/11/RO/2023 ze dne 5. 6. 2023 - schválení účetní závěrky příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola Třanovice za rok 2022,
- usnesení zastupitelstva obce č. 44/2/ZO/2022 ze dne 19. 12. 2022 - schválení rozpočtu na rok 2023 a střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2024–2026,
- účetní závěrky příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola Třanovice za rok 2022,

pořízení majetku obce

- protokol o předání a převzetí dokončené stavby "Revitalizace Těrlické přehrady a rekonstrukce vodohospodářské infrastruktury v obci Třanovice - 2.etapa – splašková kanalizace", objednatel ČR – Ministerstvo financí, zhotovitel MOBIKO plus a.s., přebírající obec Třanovice,
- kolaudační souhlas k užívání stavby vodního díla vydaný Magistrátem města Frýdku-Místku, odbor životního prostředí a zemědělství dne 27. 1. 2023 (doručen dne 30. 1. 2023),
- inv. č. 200334–200338 (účet 021 - trasy A, C, D, G a měrné šachty) a č. 200195 (účet 022 - technické zhodnocení ČOV mechanické předčištění) v celkové hodnotě Kč 132.691.691,53,
- účetní doklad č. 500002 ze dne 30. 1. 2023,

- inv. č. 500750–500760 "kamerový systém" (10 kamer a PC) v celkové hodnotě Kč 285.076,61,
- předávací protokol ze dne 25. 9. 2023,
- účetní doklady č. 500014 ze dne 26. 9. 2023, č. 710337 ze dne 26. 9. 2023 a č. 110562 ze dne 9. 10. 2023,
- pořízení majetku rozpočtově kryto rozpočtovým opatřením č. 6/2023, schváleným radou obce dne 28. 8. 2023 a zveřejněným na internetových stránkách obce dne 5. 9. 2023 (OdPa 3639),
- smlouva o dodání kamerového systému a souvisejících služeb ze dne 29. 8. 2023,

- inv. č. 500734 - 5004860 "venkovní odpadkový koš" (15 ks) v celkové hodnotě Kč 160.809,-,
- předávací protokol ze dne 25. 9. 2023,
- účetní doklady č. 500011 ze dne 18. 7. 2023, č. 710242 ze dne 18. 7. 2023 a č. 110407 ze dne 27. 7. 2023,
- pořízení majetku rozpočtově kryto rozpočtovým opatřením č. 4/2023, schváleným radou obce dne 24. 4. 2023 a zveřejněným na internetových stránkách obce dne 11. 5. 2023 (OdPa 3722),
- objednávka ze dne 15. 5. 2023,

odměňování členů zastupitelstva obce

- usnesení zastupitelstva obce č. 14/1/ZO/2022 ze dne 10. 10. 2022 - stanovení odměn neuvolněným členům zastupitelstva obce s účinností od 1. 11. 2022,
- mzdové listy všech členů zastupitelstva obce za období leden–srpen 2023,
- mzdové listy všech členů zastupitelstva obce za období září–prosinec 2023,

účetní a finanční výkazy

- výkaz rozvaha k 30. 9. 2023 v Kč,
- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 30. 9. 2023 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty k 30. 9. 2023 v Kč,
- výkaz rozvaha k 31. 12. 2023 v Kč,

- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2023 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2023 v Kč,

darovací smlouvy

darovací smlouva ze dne 25. 7. 2023

- darovací smlouva ze dne 25. 7. 2023 uzavřená s obdarovaným Charita Český Těšín, IČ 60337842, dárce – obec Třanovice,
- obec Třanovice poskytuje obdarovanému finanční dar ve výši Kč 150.000,- na provozní náklady sociálních služeb poskytovaných Charitou Český Těšín, které využívají občané Třanovic,
- usnesení zastupitelstva obce č. 10a/4/ZO/2023 ze dne 19. 6. 2023,
- účetní doklady č. 730041 ze dne 25. 7. 2023 (předpis), č. 110421 ze dne 3. 8. 2023 (platba),
- rozpočtově kryto schváleným rozpočtem obce na rok 2023,

darovací smlouva ze dne 10. 7. 2023

- darovací smlouva ze dne 10. 7. 2023 uzavřená s obdarovaným Slezská diakonie, IČ 65468562, dárce – obec Třanovice,
- obec Třanovice poskytuje obdarovanému finanční dar ve výši Kč 150.000,- na provozní náklady sociálních služeb poskytovaných Slezskou diakonií, které využívají občané Třanovic,
- usnesení zastupitelstva obce č. 10b/4/ZO/2023 ze dne 19. 6. 2023,
- účetní doklady č. 730038 ze dne 10. 7. 2023 (předpis) a č. 110392 ze dne 21. 7. 2023 (platba),
- rozpočtově kryto schváleným rozpočtem obce na rok 2023,

darovací smlouva ze dne 31. 3. 2023

- darovací smlouva ze dne 31. 3. 2023 uzavřená s obdarovaným – Farní sbor Slezské církve evangelické a.v. Třanovice, dárce – obec Třanovice,
- dárce poskytuje obdarovanému finanční dar ve výši Kč 100.000,- na pokrytí nákladů spojených s opravou střechy evangelického kostela v Třanovicích,
- usnesení zastupitelstva obce č. 6/3/ZO/2023 ze dne 22. 3. 2023,
- účetní doklady č. 730013 ze dne 31. 3. 2023 (předpis) a č. 110188 ze dne 5. 4. 2023 (platba),
- rozpočtově kryto rozpočtovým opatřením č. 3/2023 schváleným radou obce dne 22. 3. 2023 a zveřejněným dne 12. 4. 2023,

pachtovní smlouva

- smlouva o zemědělském pachtu ze dne 20. 2. 2023 uzavřená s pachtýřem (fyzickou osobou) na pozemky parc. č. 3820 a č. 3821 v k.ú. Třanovice (předmět specifikován v čl. II. smlouvy),
- pacht sjednán na dobu určitou – do 31. 12. 2023,
- pachtovné sjednáno ve výši Kč 2.329,-,
- smlouva schválena radou obce dne 20. 2. 2023, usnesení č. 5/6/RO/2023,
- záměr pachtu zveřejněn na úřední desce obce od 5. 1. 2023 do 20. 2. 2023, záměr schválen radou obce dne 29. 12. 2022, usnesením č. 7/3/RO/2022,
- účetní doklad č. 740008 ze dne 20. 2. 2023 (předpis pohledávky),
- účetní doklad č. 110626 ze dne 1. 11. 2023 (úhrada),

smlouva o dílo ze dne 12. 7. 2023

- smlouva o dílo uzavřená dne 12. 7. 2023 se zhotovitelem STAVORENOL STAVEBNÍ s.r.o. na provedení díla – stavby "Zvyšování bezpečnosti v obci Třanovice – II. Etapa: SO102 Chodník ve směru Dolina", obec Třanovice - "objednatel",
- cena díla včetně DPH činí Kč 9.370.605,11,
- usnesení rady obce č. 4/12/RO/2023 ze dne 19. 6. 2023,

- smlouva zveřejněná na profilu zadavatele dne 12. 7. 2023,
- výdaj roku 2023 rozpočtově kryt rozpočtovým opatřením č. 5/2023 (rozpočtové opatření č. 5/2023 schváleno radou obce dne 19. 6. 2023 a zveřejněno dne 13. 7. 2023),

kupní smlouvy o převodu vlastnictví k nemovitosti ze dne 3. 7. 2023

- kupní smlouva o převodu vlastnictví k nemovitosti ze dne 3. 7. 2023 uzavřená s prodávajícími (fyzické osoby),
- koupě pozemku p.č. 2569/3 v k.ú. Třanovice (předmět smlouvy blíže specifikován v čl. II. smlouvy),
- schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 9c/4/ZO/2023 ze dne 19. 6. 2023,
- kupní cena činí Kč 77.250,-,
- vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí s právními účinky k 13. 7. 2023,
- účetní doklady č. 500009 ze dne 13. 7. 2023 (zařazení do majetku, inv.č. 210652), č. 730031 ze dne 3. 7. 2023 (předpis závazku) a č. 110447 ze dne 14. 8. 2023 (úhrada),
- rozpočtově kryto schváleným rozpočtem obce na rok 2023 (navýšení rozpočtovým opatřením č. 5, schváleným radou obce dne 19. 6. 2023 a zveřejněným na internetových stránkách dne 13. 7. 2023),

- kupní smlouva o převodu vlastnictví k nemovitosti ze dne 3. 7. 2023 uzavřená s prodávajícími (fyzické osoby),
- koupě pozemku p.č. 2572/2 v k.ú. Třanovice (předmět smlouvy blíže specifikován v čl. II. smlouvy),
- schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 9b/4/ZO/2023 ze dne 19. 6. 2023,
- kupní cena činí Kč 372.900,-,
- vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí s právními účinky k 13. 9. 2023,
- účetní doklady č. 500013 ze dne 13. 9. 2023 (zařazení do majetku, inv.č. 210654), č. 730034 ze dne 3. 7. 2023 (předpis závazku) a č. 110567 ze dne 9. 10. 2023 (úhrada),
- rozpočtově kryto schváleným rozpočtem obce na rok 2023 (navýšení rozpočtovým opatřením č. 5, schváleným radou obce dne 19. 6. 2023 a zveřejněným na internetových stránkách dne 13. 7. 2023),

- kupní smlouva o převodu vlastnictví k nemovitosti ze dne 3. 7. 2023 uzavřená s prodávajícím (fyzická osoba),
- koupě pozemku p.č. 2556/3 v k.ú. Třanovice (předmět smlouvy blíže specifikován v čl. II. smlouvy),
- schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 9a/4/ZO/2023 ze dne 19. 6. 2023,
- kupní cena činí Kč 127.350,-,
- vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí s právními účinky k 23. 10. 2023,
- účetní doklady č. 500015 ze dne 23. 10. 2023 (zařazení do majetku, inv.č. 210655), č. 730035 ze dne 3. 7. 2023 (předpis závazku) a č. 110673 ze dne 22. 11. 2023 (úhrada),
- rozpočtově kryto schváleným rozpočtem obce na rok 2023 (navýšení rozpočtovým opatřením č. 5, schváleným radou obce dne 19. 6. 2023 a zveřejněným na internetových stránkách dne 13. 7. 2023),

smlouva o zřízení věcného břemene – služebnosti č. IP-12-8029496/3, Třanovice, parc. č. 3146/6 NNk ze dne 10. 3. 2023

- smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 10. 3. 2023 uzavřená se společností ČEZ Distribuce, a.s. (strana "oprávněná") na pozemek parc. č. 3055 v k.ú. Třanovice, obec Třanovice – strana "povinná",
- obsahem věcného břemene je právo oprávněné umístit, provozovat, opravovat a udržovat zařízení distribuční soustavy na dotčené nemovitosti, provádět jeho obnovu, výměnu a modernizaci (dále viz smlouva),
- věcné břemeno se sjednává na dobu neurčitou a za jednorázovou náhradu ve výši Kč 2.000,- (bude připočítána daň z přidané hodnoty),
- usnesení rady obce č. 2/7/RO/2023 ze dne 1. 3. 2023,

- vyznění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí s právními účinky k 22. 3. 2023, inv. č. 210534,
- účetní doklady č. 720014 ze dne 18. 4. 2023 (předpis) a č. 110269 ze dne 22. 5. 2023 (úhrada),

akce "Mosty přes řeku Stonávku v Třanovicích – zhotovení projektové dokumentace"

- administraci veřejné zakázky zajišťuje společnost TISPOL, s.r.o.,

podklady k výběrovému řízení

- výzva k předložení cenové nabídky k veřejné zakázce "Mosty přes řeku Stonávku v Třanovicích – zhotovení projektové dokumentace" ze dne 13. 1. 2023 včetně písemností prokazující odeslání třem účastníkům výběrového řízení (dne 13. 1. 2023, datové schránky),
- seznam zájemců o zadávací dokumentaci (včetně způsobu a data odeslání),
- seznam přijatých nabídek včetně způsobu, data a času doručení (3 přijaté nabídky),
- jmenování členů hodnotící komise pro otevírání obálek a hodnocení nabídek ze dne 16. 1. 2023,
- protokol o otevírání nabídek ze dne 27. 1. 2023 (3 nabídky), čestné prohlášení ke střetu zájmů k veřejné zakázce ze dne 27. 1. 2023 (otevírání nabídek),
- zpráva o hodnocení nabídek ze dne 27. 1. 2023 (včetně seznamu hodnocených nabídek - 3 nabídky), čestné prohlášení ke střetu zájmů k veřejné zakázce ze dne 27. 1. 2023 (posouzení a hodnocení nabídek),
- usnesení rady obce č. 2/5/RO/2023 ze dne 31. 1. 2023,
- oznámení o výběru dodavatele ze dne 1. 2. 2023, oznámení o výběru dodavatele – doloženy doručky datové zprávy, datum podání 1. 2. 2023,
- rozpočtově kryto schváleným rozpočtem obce na rok 2023,

smlouva o dílo ze dne 6. 2. 2023

- smlouva o dílo uzavřená dne 6. 2. 2023 se zhotovitelem KAMARO PROJEKT s.r.o., obec Třanovice - "objednatel",
- předmětem smlouvy je zhotovení projektové dokumentace pro společné povolení a dokumentace pro provádění stavby včetně zpracování cenové kalkulace pro stavbu "Mosty přes řeku Stonávku v Třanovicích" (dále viz bod 3. smlouvy),
- cena díla činí Kč 1.173.000,-,
- smlouva o dílo zveřejněná na profilu zadavatele dne 15. 2. 2023,

účetní doklady

- účetní doklad č. 710395 ze dne 30. 10. 2023 (předpis ve výši Kč 267.000,-),
- účetní doklad č. 110638 ze dne 9. 11. 2023 (úhrada),
- částečné plnění – uhrazená cena k 31. 12. 2023 zveřejněná na profilu zadavatele,

administrace veřejné zakázky

- usnesení rady obce č. 6/58/RO/2022 ze dne 19. 9. 2022,
- objednávka ze dne 20. 9. 2022 zaslaná společnosti TISPOL, s.r.o. na provedení výběrového řízení za nabídkovou cenu Kč 21.780,- vč. DPH,
- cenová nabídka na administraci výběrového řízení ze dne 16. 9. 2022 společnosti TISPOL, s.r.o.,
- soupis předložené dokumentace na uvedenou akci – předáno dne 27. 1. 2023,

smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje č. 03099/2022/RRC ze dne 24. 8. 2022

- smlouva uzavřená dne 24. 8. 2022 s poskytovatelem – Moravskoslezský kraj, obec Třanovice - "příjemce",
- poskytovatel dle smlouvy poskytne příjemci investiční dotaci v maximální výši 40,02 % celkových skutečně vynaložených uznatelných nákladů na realizaci projektu "Mosty přes řeku Stonávku v Třanovicích" maximálně však ve výši Kč 400.000,- (dále viz smlouva),
- realizaci projektu nejpozději do 30. 6. 2024, závěrečné vyúčtování celého realizovaného projektu nejpozději do 30. 7. 2024,
- usnesení rady obce č. 3/55/RO/2022 ze dne 27. 6. 2022,
- vyhlášený dotační program - "Program na podporu přípravy projektové dokumentace 2022",
- avízo poskytovatele o poskytnutí dotace ze dne 6. 9. 2022,
- účetní doklad č. 110622 ze dne 12. 9. 2022 (přijetí 1. splátky investiční dotace ve výši Kč 320.000,-),

akce "Zvyšování bezpečnosti v obci Třanovice 2. část SO102 Dobudování dopravní infrastruktury v okolí ZŠ" - doplnění k PH 2022účetní doklady

- účetní doklady č. 710151 ze dne 9. 5. 2023 (předpis) a č. 110282 ze dne 29. 5. 2023 (úhrada),
- účetní doklady č. 710188 ze dne 6. 6. 2023 (předpis) a č. 110338 ze dne 29. 6. 2023, č. 130015 ze dne 13. 6. 2023 a č. 130017 ze dne 28. 6. 2023 (vše úhrady),
- účetní doklady č. 710211 ze dne 30. 6. 2023 (předpis) a č. 130021 ze dne 27. 7. 2023, č. 110401 ze dne 27. 7. 2023 (vše úhrady),
- účetní doklady č. 710261 ze dne 3. 8. 2023 (předpis) a č. 130027 ze dne 17. 8. 2023, č. 110453 ze dne 17. 8. 2023 (vše úhrady),
- účetní doklady č. 710292 ze dne 31. 8. 2023 (předpis) a č. 110535 ze dne 26. 9. 2023 (úhrada),
- seznam faktur a úhrad k dané akci,
- rozpočtově kryto schváleným rozpočtem obce na rok 2023,
- výše skutečně uhrazené ceny za plnění smlouvy zveřejněná na profilu zadavatele,

usnesení, zápisy apod.

- směrnice k postupu pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu s účinností od 1. 6. 2021 (schválená radou obce dne 31. 5. 2021),
- usnesení zastupitelstva obce č. 3/4/ZO/2023 ze dne 19. 6. 2023 - schválení účetní závěrky obce za rok 2022,
- usnesení zastupitelstva obce č. 15/1/ZO/2022 ze dne 10. 10. 2022 - zmocnění rady obce k provádění rozpočtových opatření,
- usnesení rady obce č. 1/MRO/2023 a č. 2/MRO/2023 ze dne 5. 6. 2023 - schválení výročních zpráv, účetních závěrek za rok 2022 a rozdělení zisku založených organizací TISPOL, s.r.o. a Třanovice služby, o.p.s.,
- aktualizace strategického plánu obce Třanovice (část PRIORITY) - usnesení zastupitelstva obce č. 5/16/ZO/2021 ze dne 13. 12. 2021,

sociální fond

- rozpočet sociálního fondu obce Třanovice byl schválen v rámci rozpočtu obce na rok 2023,
- účetní doklady č. 710114 ze dne 14. 4. 2023 a č. 730047 ze dne 6. 9. 2023 (předpis čerpání) a č. 110209 ze dne 14. 4. 2023 a č. 110484 ze dne 6. 9. 2023 (úhrady),
- zásady pro tvorbu a použití sociálního fondu obce Třanovice schválené usnesením zastupitelstva obce č. 8/2/ZO/2022 ze dne 19. 12. 2022 s účinností od 1. 1. 2023,

- peněžní prostředky fondu jsou vedeny na účtu 231 - Základní běžný účet územních samosprávných celků (odděleno ORG 236),
- vazba účtu 231 (ORG 236) - Základní běžný účet územních samosprávných celků a účtu 419 - Ostatní fondy (sociální fond) k 30. 9. 2023 (rozdíl zdůvodněn),
- vazba účtu 231 (ORG 236) - Základní běžný účet územních samosprávných celků a účtu 419 - Ostatní fondy (sociální fond) k 31. 12. 2023,

inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2023

- podklady k inventarizaci majetku a závazků provedené k 31. 12. 2023,
- plán inventur za rok 2023 ze dne 4. 12. 2023 schválený starostou obce,
- protokol o proškolení členů inventarizační komise ze dne 11. 12. 2023,
- směrnice č. 6/2011 k inventarizaci majetku a závazků účinná od 1. 1. 2011 včetně přílohy č. 1 - inventarizační identifikátory,
- inventarizační zpráva za rok 2023 ze dne 12. 2. 2024, včetně přílohy č. 1 - Seznam inventurních soupisů a zjednodušených inventurních soupisů,
- inventurní soupisy účtů č. 013, 019, 079, 031, 032, 036, 022, 082, 042, 061, 231, 315, 192, 321, 331, 335, 336, 337, 342, 343, 348, 419, 451, 374 a 472,

smlouva o dílo ze dne 19. 10. 2023

- smlouva o dílo uzavřená dne 19. 10. 2023 se zhotovitelem ASIO TECH, spol. s r.o. na provedení díla "Kalová koncovka pro ČOV Třanovice", zveřejněná na profilu zadavatele dne 25. 10. 2023,
- cena díla bez DPH činí Kč 1.275.223,-,
- usnesení rady obce č. 7b/16/RO/2023 ze dne 18. 9. 2023,
- objednávka na administraci výběrového řízení na dodavatele díla ze dne 18. 7. 2023 u firmy TISPOL, s.r.o. Třanovice, cena Kč 24.000,- bez DPH, účetní doklady č. 710312 ze dne 11. 9. 2023 (předpis závazku) a č. 110522 ze dne 20. 9. 2023 (úhrada),
- protokol o předání a převzetí díla ze dne 15. 12. 2023,
- protokol o zaškolení obsluhy ze dne 15. 12. 2023,
- účetní doklady č. 710491 ze dne 18. 12. 2023 (předpis závazku) a č. 110757 ze dne 19. 12. 2023 (úhrada),
- protokol o zařazení dlouhodobého hmotného majetku do užívání ze dne 15. 12. 2023, výpis zápisů obrátů účtu 042 0095,
- účetní doklad č. 500023 ze dne 15. 12. 2023 (zařazení na majetkový účet 022, inv.č. 200340),
- skutečně uhrazená cena za plnění smlouvy zveřejněna na profilu zadavatele,
- výdaj rozpočtově kryt rozpočtovým opatřením č. 6/2023 schváleným radou obce dne 8. 8. 2023 a zveřejněným dne 5. 9. 2023,

smlouva o dodání veřejného osvětlení č. 145/2023 ze dne 3. 10. 2023

- smlouva uzavřená dne 3. 10. 2023 se zhotovitelem BÁRTEK ROZHILASY, s.r.o. na dodávku solárních svítidel veřejného osvětlení pro obec Třanovice, obec Třanovice - "objednatel",
- termín ukončení a předání díla do 31. 12. 2023,
- cena díla včetně DPH činí Kč 178.777,50,
- usnesení rady obce č. 11/1b/RO/2023 ze dne 18. 9. 2023,
- montážní list ze dne 2. 11. 2023,
- účetní doklady č. 710429 ze dne 7. 11. 2023 (předpis závazku) a č. 110646 ze dne 13. 11. 2023 (úhrada),
- protokol o předání a převzetí zakázky ze dne 2. 11. 2023,

- protokol o zařazení dlouhodobého hmotného majetku do užívání ze dne 2. 11. 2023, výpis zápisů obrátů účtu 042 0099,
- účetní doklad č. 500017 ze dne 2. 11. 2023 (zařazení na majtkový účet 021, inv.č. 200339),
- výdaj rozpočtově kryt rozpočtovým opatřením č. 7/2023 schváleným radou obce dne 18. 9. 2023 a zveřejněným dne 13. 10. 2023,

smlouva o přijetí úvěru

- smlouva o úvěru č. 0713493159 s Českou spořitelnou, a.s., č. 1681969339/22 uzavřená dne 26. 6. 2023, úvěrová částka sjednána ve výši Kč 8.000.000,-, účel úvěru – na realizaci projektu "Zvyšování bezpečnosti v obci Třanovice - II. ETAPA, část chodník ve směru Dolina", den konečné splatnosti stanoven do 31. 12. 2025, smlouva schválena zastupitelstvem obce dne 19. 6. 2023, usnesení č. 7/4/ZO/2023,

Seznam použitých právních a jiných předpisů:

1. **zákon č. 128/2000 Sb.**, o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 128/2000 Sb.),
2. **zákon č. 250/2000 Sb.**, o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 250/2000 Sb.),
3. **zákon č. 218/2000 Sb.**, o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících předpisů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 218/2000 Sb.),
4. **zákon č. 23/2017 Sb.**, o pravidlech rozpočtové odpovědnosti (dále jen zákon č. 23/2017 Sb.),
5. **zákon č. 563/1991 Sb.**, o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 563/1991 Sb.),
6. **vyhláška č. 410/2009 Sb.**, kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky (dále jen vyhláška č. 410/2009 Sb.),
7. **zákon č. 320/2001 Sb.**, o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 320/2001 Sb.),
8. **vyhláška č. 416/2004 Sb.**, kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů (dále jen vyhláška č. 416/2004 Sb.),
9. **zákon č. 255/2012 Sb.**, o kontrole (kontrolní řád) (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.),
10. **zákon č. 89/2012 Sb.**, občanský zákoník (dále jen zákon č. 89/2012 Sb.),
11. **zákon č. 262/2006 Sb.**, zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 262/2006 Sb.),
12. **zákon č. 90/2012 Sb.**, o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) (dále jen zákon č. 90/2012 Sb.),
13. **zákon č. 134/2016 Sb.**, o zadávání veřejných zakázek (dále jen zákon č. 134/2016 Sb.),
14. **zákon č. 340/2015 Sb.**, o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv) (dále jen zákon č. 340/2015 Sb.),
15. **zákon č. 499/2004 Sb.**, zákon o archivnictví a spisové službě, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 499/2004 Sb.),
16. **zákon č. 25/2017 Sb.**, o sběru vybraných údajů pro účely monitorování a řízení veřejných financí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 25/2017 Sb.),
17. **vyhláška č. 5/2014 Sb.**, o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti (dále jen vyhláška č. 5/2014 Sb.),
18. **vyhláška č. 383/2009 Sb.**, o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech), ve znění pozdějších předpisů (dále jen vyhláška č. 383/2009 Sb.),
19. **vyhláška č. 412/2021 Sb.**, o rozpočtové skladbě (dále jen vyhláška č. 412/2021 Sb.),
20. **vyhláška č. 270/2010 Sb.**, o inventarizaci majetku a závazků (dále jen vyhláška č. 270/2010 Sb.),
21. **vyhláška č. 220/2013 Sb.**, o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek (dále jen vyhláška č. 220/2013 Sb.),
22. **České účetní standardy** pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů (dále jen České účetní standardy),
23. **nařízení vlády č. 318/2017 Sb.**, o výši odměn členů zastupitelstev územních samosprávných celků (dále jen nařízení vlády č. 318/2017 Sb.),
24. **směrnice Ministerstva financí č.j. MF 62 970/2013/12-1204** o postupu obcí a krajů při financování voleb (dále jen směrnice MF 62 970/2013/12-1204),
25. **vnitřní předpisy územního celku.**