



**KRAJSKÝ ÚŘAD**  
MORAVSKOSLEZSKÝ KRAJ  
Odbor podpory korporátního řízení a kontroly  
28. října 2771/117, 702 00 Ostrava



Čj.: MSK 63727/2025  
Sp. zn.: KON/4452/2024/Sam  
113.1 V5  
Vyřizuje: Ing. Eliška Švaňová  
Telefon: 595 622 561  
Fax: 595 622 282  
E-mail: posta@msk.cz

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Doubrava, IČ 00562424 za rok 2024**

Přezkoumání hospodaření obce za rok 2024 bylo provedeno v souladu s § 42 zákona č. 128/2000 Sb. na základě písemné žádosti ze dne 24. 6. 2024.

Díličí přezkoumání hospodaření k datu 31. 10. 2024 bylo vykonáno ve dnech 25. 11. 2024 - 26. 11. 2024

| Kontrolní skupina       | Funkce                     | Pověření č. | Identifikační karta č. |
|-------------------------|----------------------------|-------------|------------------------|
| Ing. Eliška Švaňová     | kontrolor pověřený řízením | 668/03/2024 | 2736                   |
| Ing. Miroslava Šlégrová | Kontrolor                  | 669/03/2024 | 2569                   |
| Ing. Michaela Koudelová | Kontrolor                  | 727/03/2024 | 2401                   |

Závěrečné přezkoumání hospodaření k datu 31. 12. 2024 bylo vykonáno ve dnech 28. 4. 2025 - 29. 4. 2025

| Kontrolní skupina       | Funkce                     | Pověření č. | Identifikační karta č. |
|-------------------------|----------------------------|-------------|------------------------|
| Ing. Eliška Švaňová     | kontrolor pověřený řízením | 668/03/2024 | 2736                   |
| Ing. Miroslava Šlégrová | Kontrolor                  | 669/03/2024 | 2569                   |
| Ing. Lenka Barczoková   | Kontrolor                  | 212/03/2025 | 4016                   |

Místem provedení přezkoumání hospodaření byl Obecní úřad Doubrava.

Kontrolní úkon, jímž bylo přezkoumání zahájeno:

- doručení oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření za rok 2024 dne 11. 11. 2024.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy:

- rekapitulace provedeného přezkoumání se zástupci územního celku dne 29. 4. 2025.

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

- Mgr. Ing. Jiřina Ferenčíková, starostka obce
- Ing. Jana Kutajová, účetní

**Přezkoumání hospodaření územního celku za rok 2024 bylo provedeno v rozsahu stanoveném zákonem č. 420/2004 Sb.**



Zavedli jsme systém environmentálního řízení a auditu

tel.: 595 622 222

IČ: 70890692

Bankovní spojení: Česká spořitelna, a. s. – centrála Praha

fax: 595 622 126

DIČ: CZ70890692

č. účtu: 1650676349/0800

ID DS: 8x6bxxsd

Úřední hodiny: Po, St 9.00-17.00; Út, Čt 9.00-14.30; Pá 9.00-13.00

Klasifikace informací: Veřejná



www.msk.cz

**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 „Virtuální učebna na ZŠ Doubrava“
- akce "Výměna otopné soustavy ZŠ Doubrava"
- akce "Projektová dokumentace 2 bytových domů v obci Doubrava"
- veřejnoprávní smlouvy
- darovací smlouvy – peněžní dary
- smlouva o nájmu - Autodoprava René Sedláček s.r.o.
- převody nemovitého majetku
- smlouvy o zřízení služebnosti
- smlouva o bezúplatném převodu majetku - ČR - Hasičský záchranný sbor Moravskoslezského kraje

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



## A. Závěr přezkoumání hospodaření za rok 2024

### 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 2024 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<br>(celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila 6.700,- Kč) | 3,40 % |
| • podíl závazků na rozpočtu územního celku<br>(celková hodnota dlouhodobých závazků činila 2.046.117,- Kč)   | 9,89 % |
| • podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku                                               | 0,00 % |

### A.4 Rozpočtová odpovědnost obce

- |                                                              |        |
|--------------------------------------------------------------|--------|
| • podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky | 0,41 % |
|--------------------------------------------------------------|--------|

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 za rok 2023 (provedeném auditorem) nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebyl územní celek povinen přijmout opatření k nápravě.



## C. 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 nevylučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů.

Všechny zapůjčené dokumenty byly územnímu celku vráceny.

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

Datum vyhotovení: 29. 4. 2025

| Zprávu zpracovaly:                                 |                                                                                          |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ing. Eliška Švaňová,<br>kontrolor pověřený řízením | podepsáno uznávaným elektronickým podpisem                                               |
| Ing. Miroslava Šlégrová,<br>kontrolor              | podepsáno uznávaným elektronickým podpisem                                               |
| Ing. Lenka Barczoková,<br>kontrolor                | podepsáno uznávaným elektronickým podpisem                                               |
| Ing. Michaela Koudelová,<br>kontrolor              | podepsáno uznávaným elektronickým podpisem<br>v zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření |

**Vybraný kontrolní vzorek:****akce „Virtuální učebna na ZŠ Doubrava“**kupní smlouva

- kupní smlouva se společností SYSTEMCONTROL s.r.o., IČ 28579216, ze dne 24. 7. 2024 na dodávku tabletů, úložného vozíku na tablety, 3D skeneru, VR brýlí se softwarem a dalších multimediálních pomůcek na částku 1.333.953,- Kč bez DPH (1.614.083,13 Kč včetně DPH), realizace do 8 týdnů od podpisu smlouvy, smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 31. 7. 2024,
- účetní doklady č. 030916 ze dne 30. 9. 2024 – předpis závazku, č. 011866 ze dne 25. 10. 2024 – platba, č. 008169 ze dne 31. 10. 2024 – zařazení do majetku,
- corinth škola 5 – inv. č. 4304, pasco sen. bio – inv. č. 4331 – 4335, pasco sen. scien – inv. č. 4336 – 4340, oculus (Meta) quest – inv. č. 4280 – 4303, počítače Lenovo IdeaPad - inv. č. 4305 – 4308, nabíjecí regál – inv. č. 4329,
- skutečně uhrazená cena zveřejněna na profilu zadavatele dne 25. 11. 2024,

předložené podklady k veřejné zakázce malého rozsahu

- výzva k podání nabídky ze dne 1. 7. 2024, rada obce dne 26. 6. 2024, usnesením č. 393/36/24 schvaluje znění výzvy k podání nabídek, výzva zveřejněna na internetových stránkách obce dne 1. 7. 2024,
- seznam oslovených společností, které budou vyzvány k podání nabídky – Z + M Partner, spol. s r.o., Prekt service s.r.o., SYSTEMCONTROL, s.r.o., CERTETO IT Solutions s.r.o. a InterŠkol a.s., výzva odeslána datovou schránkou dne 2. 7. 2024,
- ustanovení hodnotící komise ze dne 20. 6. 2024,
- čestné prohlášení – střed zájmu ze dne 15. 7. 2024,
- seznam podaných nabídek – 3 nabídky,
- protokol o otevírání obálek s nabídkami podanými v listinné podobě ze dne 15. 7. 2024,
- zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 15. 7. 2024 – vybrána společnost SYSTEMCONTROL s.r.o.,
- rozhodnutí o výběru dodavatele ze dne 15. 7. 2024,
- oznámení o výběru dodavatele ze dne 15. 7. 2024 – zasláno datovou schránkou dne 16. 7. 2024,

další náklady na realizaci akce

- zpracování a administrace žádosti o podporu – příkazní smlouva s firmou Ing. Pfneislová Kateřina, IČ 14263181, ze dne 25. 7. 2023 na zpracování a administraci žádosti o dotaci 30.000,- Kč a za získání dotace 30.000,- Kč, účetní doklady č. 030692 ze dne 6. 9. 2023 a č. 030917 ze dne 15. 11. 2023 – předpis závazku, č. 011950 ze dne 18. 9. 2023 a č. 012359 ze dne 22. 11. 2023 – platba, fakturace souhlasí na příkazní smlouvu,
- realizace veřejné zakázky - příkazní smlouva se společností mumandi s.r.o., IČ 28591534, ze dne 20. 5. 2024 na realizaci veřejné zakázky na akci "Virtuální realita ve výuce ZŠ Doubrava" na částku 24.200,- Kč včetně DPH, účetní doklady č. 030813 ze dne 26. 9. 2024 – předpis závazku, č. 011650 ze dne 3. 10. 2024 – platba, fakturace souhlasí na příkazní smlouvu,

akce "Dodávka prvků vnitřní konektivity a zabezpečení připojení k internetu včetně montáže, instalace, implementace a konfigurace zařízení"

- kupní smlouva se společností Z + M Partner, spol. s r.o., IČ 26843935, ze dne 6. 2. 2024 na dodávku prvků vnitřní konektivity a zabezpečení připojení k internetu včetně montáže, instalace, implementace a konfigurace zařízení na částku 2.449.220,- Kč bez DPH (2.963.556,20 Kč včetně DPH), předání předmětu koupě do 10 kalendářních týdnů od zahájení předmětu koupě, smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 1. 3. 2024,
- výzva k dodání předmětu koupě ze dne 6. 2. 2024,



- účetní doklady č. 030304 ze dne 10. 4. 2024 – předpis závazku, č. 010686 ze dne 6. 5. 2024 – platba, č. 008049 ze dne 31. 5. 2024 – zařazení do majetku, č. 060588 ze dne 31. 12. 2024 – navýšení pořizovací ceny majetku,
- fakturace souhlasí na kupní smlouvu,
- server – inv. č. 4226, VM aplikace Graylog – inv. č. 4228, SW pro Backup a Restore VM – inv. č. 4229, SW nástroj pro administraci – inv. č. 4230, antivir – koncové zařízení – inv. č. 4232, antivir – server – inv. č. 4234, síťový přepínač typ 1 – inv. č. 4236 – 4238, síťový přepínač typ 2 – inv. č. 4239 a 4240, access point – inv. č. 4241 – 4255, záložní NAS – inv. č. 4256, HDD 4TB – inv. č. 4257 – 4260, UPS 1500VA – inv. č. 4261, centrální datový rozvaděč – inv. č. 4262,

akce "Dodávka, montáž a instalace interaktivních sestav, stolních počítačů a žákovských notebooků"

- kupní smlouva se společností K-net Technical International Group, s.r.o., IČ 47916745, ze dne 5. 3. 2024 na dodávku, montáž a instalaci interaktivních sestav, stolních počítačů a žákovských notebooků na částku 978.480,- Kč bez DPH (1.183.960,80 Kč včetně DPH), realizace nejpozději do 6 kalendářních týdnů od zahájení dodávky předmětu koupě, smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 5. 3. 2024,
- výzva k dodání předmětu koupě ze dne 6. 3. 2024,
- účetní doklady č. 030374 ze dne 22. 4. 2024 – předpis závazku, č. 010728 ze dne 15. 5. 2024 – platba, č. 008049 ze dne 31. 5. 2024, č. 060587 ze dne 31. 12. 2024 a č. 060567 ze dne 31. 12. 2024 – zařazení do majetku,
- fakturace souhlasí na kupní smlouvu,
- interaktivní sestava – inv. č. 4194 – 4197, pracoviště učitele stolní PC – inv. č. 4198 – 4201, pracoviště učitele stolní PC – inv. č. 4202 – 4225,
- skutečně uhrazená cena zveřejněna na profilu zadavatele dne 13. 2. 2025,
- rada obce dne 27. 11. 2023, usnesením č. 272/22/23 schvaluje znění výzvy k podání nabídek na akci „Modernizace vnitřní konektivity v ZŠ Doubrava" (2 části konektivita a ICT vybavení),

další náklady na realizaci akce

- administrace dotace - příkazní smlouva se společností mumandi s.r.o., IČ 28591534 ze dne 4. 5. 2023 na administraci dotace, účetní doklady č. 030355 ze dne 10. 5. 2023, č. 030946 ze dne 27. 11. 2023, č. 030357 ze dne 26. 4. 2024, č. 030867 ze dne 7. 10. 2024 – předpis závazku, č. 010716 ze dne 22. 5. 2023, č. 012399 ze dne 1. 12. 2023, č. 010703 ze dne 7. 5. 2024, č. 011768 ze dne 15. 10. 2024 – platba, fakturace souhlasí na příkazní smlouvu,

akce "Vybavení do polytechnické učebny ZŠ Doubrava – IT vybavení a školní pomůcky"

- kupní smlouva se společností ŠKOLTECH INTERIÉRY s.r.o., IČ 06803806, ze dne 22. 8. 2024 na dodávky vybavení do polytechnické učebny ZŠ Doubrava – IT vybavení a školní pomůcky na částku 1.309.820,- Kč bez DPH (1.584.882,20 Kč včetně DPH), realizace do 70 dnů od podpisu smlouvy, kupní smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 26. 8. 2024,
- účetní doklady č. 031069 ze dne 5. 12. 2024 – předpis závazku, č. 012124 ze dne 18. 12. 2024 – platba, č. 060518 ze dne 18. 12. 2024 – zařazení do majetku,
- soubor nábytku – inv. č. 4373, robotický stůl dřevěný – inv. č. 4374, skříň pro 3D tisk – inv. č. 4375, soubor dvou elektrických rolet – inv. č. 4376, soubor výpočetní techniky - inv. č. 4377 a 4378, mobilní interaktivní dotykový panel – inv. č. 4379, 3D tiskárna – inv. č. 4380 a 4381,
- fakturace souhlasí na kupní smlouvu,
- skutečně uhrazená cena zveřejněna na profilu zadavatele dne 13. 2. 2025,

další náklady

- projektový management - příkazní smlouva č. 2024/10/000033/SML s firmou Ing. Kateřina Pfneislerová, IČ 14263181, ze dne 28. 2. 2024 na kompletní výkon projektového managementu, účetní doklady č. 31039 ze dne 4. 12. 2024 – předpis závazku, č. 12107 ze dne 17. 12. 2024 – platba,
- dotační management - smlouva o poskytování služeb dotačního managementu se společností Z + M Partner, spol. s r.o., IČ 26843935, ze dne 6. 6. 2023 na dotační management, smlouva schválena radou obce dne 31. 5. 2023, usnesení č. 138/12/23, účetní doklady č. 030148 ze dne 5. 3. 2025, č. 030899 ze dne 8. 10. 2024, č. 030233 ze dne 11. 3. 2024, č. 030059 ze dne 11. 1. 2024 – předpis závazku, č. 010247 ze dne 6. 3. 2025, č. 011824 ze dne 21. 10. 2024, č. 010434 ze dne 18. 3. 2024, č. 010108 ze dne 23. 1. 2024 – platba,

akce "Stavební úpravy ZŠ Doubrava"

- smlouva o dílo se společností RecoBuild a.s., IČ 177724724, ze dne 17. 7. 2024 na stavební úpravy ZŠ Doubrava na částku 446.865,03 Kč bez DPH (540.706,69 Kč včetně DPH), realizace do 50 kalendářních dní od podpisu smlouvy, smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 17. 7. 2024,
- dodatek č. 1 ze dne 7. 10. 2024 ke smlouvě o dílo – změna ceny díla o vícepráce a méněpráce na částku 515.981,59 Kč bez DPH (624.337,72 Kč včetně DPH), dodatek zveřejněn na profilu zadavatele dne 5. 11. 2024,
- účetní doklady č. 030986 ze dne 5. 11. 2024 – předpis závazku, č. 012015 ze dne 2. 12. 2024 – platba,
- fakturace souhlasí na smlouvu o dílo,
- skutečně uhrazená cena zveřejněna na profilu zadavatele dne 13. 2. 2025,

akce "Schodolez"

- objednávka č. 202400038 u společnosti InterŠKOL a.s., IČ 24814466, ze dne 5. 8. 2024 na pořízení schodolezu na částku 117.491,- Kč,
- účetní doklady č. 031142 ze dne 18. 12. 2024 – předpis závazku, č. 012210 ze dne 23. 12. 2024 – platba, č. 060517 ze dne 18. 12. 2024 – zařazení do majetku, inv. č. 4382,
- fakturace souhlasí na objednávku,

financování akcídotace MMR

- rozhodnutí o poskytnutí dotace číslo jednací MMR-80566/2023-55/1 na projekt "Virtuální realita ve výuce ZŠ Doubrava" ze dne 29. 11. 2023, dotace 1.484.999,99 Kč, vlastní zdroje 165.000,- Kč, celková výše způsobilých výdajů 1.649.999,99 Kč, zahájení projektu 1. 6. 2022, ukončení projektu 31. 12. 2024,
- zjednodušená žádost o platbu ze dne 4. 11. 2024,
- pokyn k platbě ze dne 11. 12. 2024,
- zpráva o realizaci projektu CZ.06.04.01/00/22\_037/0003165 "Virtuální realita ve výuce ZŠ Doubrava" ze dne 4. 11. 2024,
- účetní doklad č. 20040 ze dne 13. 12. 2024 – přijetí finančních prostředků ve výši 1.484.999,99 Kč,
- účetní doklad č. 60492 ze dne 19. 12. 2024 – zúčtování dotace na účty 403 a 672,
- rozhodnutí o poskytnutí dotace číslo jednací MMR-38079/2024-55/1 na projekt „Modernizace odborné učebny ZŠ Doubrava" ze dne 13. 5. 2024, dotace 2.373.949,35 Kč, vlastní zdroje 124.944,70 Kč, celková výše způsobilých výdajů 2.498.894,05 Kč, zahájení projektu 20. 6. 2023, ukončení projektu 30. 9. 2025,
- žádost o ex-post platbu ze dne 23. 1. 2025,
- pokyn k platbě ze dne 18. 2. 2025,



- zpráva o realizaci projektu „Modernizace odborné učebny ZŠ Doubrava“ ze dne 27. 2. 2025,
- účetní doklady č. 060564 ze dne 18. 12. 2024 a č. 060563 ze dne 31. 12. 2024 – dohad na účet 403,
- účetní doklad č. 008025 ze dne 20. 2. 2025 – příjem finančních prostředků 2.208.103,96 Kč,
- doložení podkladů pro ukončení projektu ze dne 27. 2. 2025,
- účetní doklad č. 060115 ze dne 27. 2. 2025 – zúčtování dotace,

#### dotace Ministerstva životního prostředí

- rozhodnutí o poskytnutí dotace č. 23\_010/0000102 ze dne 31. 10. 2023 na projekt „Modernizace vnitřní konektivity v ZŠ Doubrava“, registrační číslo CZ 10.03.01/00/23\_010/0000102, poskytovatel ministerstvo životního prostředí, celkové způsobilé výdaje 4.660.920,- Kč, z toho dotace ve výši 85 %, max. však 3.961.782,- Kč, vlastní podíl 699.138,- Kč, zahájení projektu 1. 11. 2023, účel dotace dosažen o 30. 9. 2024, cíl projektu do 31. 3. 2026,
- žádost o ex-post platbu ze dne 7. 10. 2024, zjednodušená žádost o platbu ze dne 30. 9. 2024,
- účetní doklad č. 020025 ze dne 10. 10. 2024 – příjem finančních prostředků 3.722.166,71 Kč,
- účetní doklad č. 060557 ze dne 1. 12. 2024 – zúčtování dotace na účty 403 a 672,

#### **akce "Výměna otopné soustavy ZŠ Doubrava"**

- smlouva o dílo s firmou Jiří Ligocký, IČ 60025212, ze dne 3. 4. 2024 na zhotovení díla „Výměna otopné soustavy ZŠ Doubrava“ na částku 2.239.841,- Kč bez DPH, realizace do 15. 8. 2024, smlouva schválena radou obce dne 28. 2. 2024, usnesení č. 317/28/24, bod 2 a zveřejněna na profilu zadavatele dne 3. 4. 2024,
- dodatek č. 1 ze dne 15. 8. 2024 ke smlouvě o dílo – navýšení ceny díla o vícepráce na 2.551.916,- Kč bez DPH, dodatek schválen radou obce dne 14. 8. 2024, usnesení č. 415/38/24 a zveřejněn na profilu zadavatele dne 20. 8. 2024,
- rozpočtové krytí zajištěno v rámci schváleného rozpočtu na rok 2024,
- účetní doklady č. 030808 ze dne 13. 9. 2024 – předpis závazku, č. 011721 ze dne 10. 10. 2024 – platba, fakturace souhlasí na smlouvu o dílo,
- skutečně uhrazená cena zveřejněna na profilu zadavatele dne 25. 11. 2024,

#### předložené podklady k veřejné zakázce malého rozsahu

- výzva k podání nabídky na veřejnou zakázku mimo režim zákona č. 314/2016 Sb. s názvem „Výměna otopné soustavy ZŠ Doubrava“ ze dne 8. 2. 2024, zveřejněna na internetových stránkách obce dne 8. 2. 2024, rada obce dne 7. 2. 2024 usnesením č. 305/27/24 schvaluje znění výzvy k podání nabídek,
- seznam oslovených společností, které budou vyzvány k podání nabídky – Jiří Ligocký, Masár a spol., s.r.o.; DaSt Inpo group s.r.o.; Instalatérství, zámečnictví M.M., spol. s r.o.; David Pawlas, výzva odeslána datovou schránkou dne 8. 2. 2024,
- informace od společnosti ATRIOWOOD, s.r.o. o možnosti zaslat nabídku ze dne 13. 2. 2024 – žádost o zaslání výzvy, zaslání výzvy e-mailem dne 13. 2. 2024,
- žádosti o zaslání výzev ze dne 14. 2. 2024 e-mailem, žádali dodavatelé Jiří Ligocký, David Pawlas, Masár a spol., výzvy odeslány dne 16. 2. 2024,
- seznam podaných nabídek – 3 nabídky,
- protokol o otevírání obálek s nabídkami podanými v listinné podobě ze dne 21. 2. 2024 – 3 nabídky,
- čestné prohlášení – střet zájmů ze dne 21. 2. 2024,
- zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 21. 2. 2024 – vybrána firma Jiří Ligocký,
- rada obce dne 28. 2. 2024 usnesením č. 317/28/24 bere na vědomí předloženou zprávu o posouzení a hodnocení nabídek,
- rozhodnutí o výběru dodavatele ze dne 1. 3. 2024,
- oznámení o výběru dodavatele ze dne 4. 3. 2024 – zasláno datovou schránkou dne 4. 3. 2024,



další náklady na realizaci akce

- objednávka č. 20400041 u firmy Jiří Ligocký, IČ 60025212, ze dne 15. 8. 2024 na provedení stavebních prací na částku 60.306,- Kč bez DPH, účetní doklady č. 030792 ze dne 13. 9. 2024 – předpis závazku, č. 011616 ze dne 23. 9. 2024 – platba,

**akce "Projektová dokumentace 2 bytových domů v obci Doubrava"**administrace veřejné zakázky

- veřejná zakázka zpracována externí společností Dobrá zakázka s.r.o. na základě uzavřené příkazní smlouvy ze dne 2. 9. 2024 na provedení zadavatelské činnosti na výběr zpracovatele projektových dokumentací realizace akce 2 bytových domů v obci Doubrava v režimu podlimitní zakázky, odměna stanovena smlouvou ve výši 27.000,- Kč bez DPH (32.670,- Kč včetně DPH),
- faktura přijatá č. 031044 od společnosti Dobrá zakázka s.r.o. ze dne 28. 11. 2024, úhrada faktury dne 18. 12. 2024 dokladem č. 012120, fakturace souhlasí na příkazní smlouvu,

smlouva o dílo

- smlouva o dílo byla uzavřena dne 20. 11. 2024 se společností KANIA a.s.,
- předmětem smlouvy je zpracování kompletní projektové dokumentace, výkon inženýrské činnosti, dozoru projektanta a koordinátora BOZP po dobu přípravy stavby (blíže specifikováno v článku III smlouvy),
- celková cena díla je stanovena ve výši 2.700.000,- Kč bez DPH (3.267.000,- Kč včetně DPH),
- uzavření smlouvy bylo schváleno radou obce dne 23. 10. 2024 (usnesení č. 436/41/24),
- platební podmínky jsou stanoveny v článku VIII smlouvy (sjednáno dílčí plnění),
- smlouva byla zveřejněna na profilu zadavatele ve věstníku veřejných zakázek dne 25. 11. 2024,

financování

- dotace - Národní plán obnovy, číslo výzvy: 31\_23\_104, 1. výzva - finanční podpora přípravy projektů souladných s cíli EU (dostupné a udržitelné nájemní bydlení), název projektu CZ: Příprava projektové dokumentace nájemního bydlení v obci Doubrava,
- poskytovatel dotace je Ministerstvo pro místní rozvoj, realizace akce 03/2024 – 01/2026, poskytnutá dotace bude ve výši max. 3.200.000,- Kč, investiční dotace ÚZ 17527,
- předpokládané celkové výdaje dle rozpočtu 3.872.000,- Kč, dotace zaúčtována na podrozvahový účet interním dokladem č. 060439 ze dne 15. 11. 2024,
- administrace dotace zpracována firmou ProFaktum, s.r.o. na základě uzavřené smlouvy o dílo ze dne 15. 1. 2024 (80.000,- Kč bez DPH), účetní doklady k administraci dotace - faktury č. 030296 a č. 030082, uhrazeny účetními doklady č. 010561 a č. 010213, fakturace souhlasí na smlouvu o dílo,

**veřejnoprávní smlouvy**Baník OKD Doubrava, z.s., IČ 44937865

- veřejnoprávní smlouva o poskytnutí individuální neinvestiční dotace z rozpočtu obce byla uzavřena dne 1. 3. 2024,
- předmětem smlouvy je poskytnutí dotace ve výši 115.000,- Kč, a to na základě žádosti ze dne 14. 12. 2023,
- dotace je určena na krytí nákladů na činnost,
- schváleno radou obce usnesením č. 315/28/24 ze dne 28. 2. 2024,
- finanční vypořádání dotace bude dle smlouvy předloženo do 31. 12. 2024,
- účetní doklady č. 10373 ze dne 13. 3. 2024 (poskytnutí dotace) a č. 10324 ze dne 11. 3. 2024 (dohad),
- vyúčtování dotace doručeno dne 2. 9. 2024, poskytnuto 115.000,- Kč a použito 115.000,- Kč, předběžná kontrola vyúčtování dotace ze dne 17. 9. 2024,
- účetní doklad č. 60448 ze dne 18. 11. 2024 (opravný doklad při vyúčtování),
- výdaj byl rozpočtově kryt v rámci schváleného rozpočtu obce na rok 2024,



SH ČMS – Sbor dobrovolných hasičů Doubrava, IČ 65468074

- veřejnoprávní smlouva o poskytnutí individuální neinvestiční dotace z rozpočtu obce byla uzavřena dne 1. 3. 2024,
- předmětem smlouvy je poskytnutí dotace ve výši 30.000,- Kč, a to na základě žádosti ze dne 31. 1. 2024,
- dotace je určena na krytí nákladů na činnost,
- schváleno radou obce usnesením č. 315/28/24 ze dne 28. 2. 2024,
- finanční vypořádání dotace bude dle smlouvy předloženo do 31. 12. 2024,
- účetní doklady č. 10370 ze dne 13. 3. 2024 (poskytnutí dotace), č. 10327 ze dne 11. 3. 2024 (dohad) a č. 8213 ze dne 18. 11. 2024 (opravný doklad),
- výdaj byl rozpočtově kryt v rámci schváleného rozpočtu obce na rok 2024,
- vyúčtování dotace doručeno dne 2. 12. 2024,
- účetní doklad č. 60552 ze dne 2. 12. 2024 (vyúčtování dotace),

Spolek rodičů a přátel ZŠ a MŠ Doubrava, IČ 62353675

- veřejnoprávní smlouva o poskytnutí individuální neinvestiční dotace z rozpočtu obce byla uzavřena dne 1. 3. 2024,
- předmětem smlouvy je poskytnutí dotace ve výši 18.500,- Kč, a to na základě žádosti ze dne 29. 1. 2024,
- dotace je určena na krytí nákladů na činnost,
- schváleno radou obce usnesením č. 315/28/24 ze dne 28. 2. 2024,
- finanční vypořádání dotace bude dle smlouvy předloženo do 31. 12. 2024,
- účetní doklady č. 10368 ze dne 13. 3. 2024 (poskytnutí dotace), č. 10329 ze dne 11. 3. 2024 (dohad),
- vyúčtování dotace doručeno dne 1. 7. 2024, poskytnuto 18.500,- Kč a použito 18.500,- Kč, předběžná kontrola vyúčtování dotace ze dne 2. 9. 2024,
- účetní doklad č. 60446 ze dne 18. 11. 2024 (opravný doklad při vyúčtování),
- výdaj byl rozpočtově kryt v rámci schváleného rozpočtu obce na rok 2024 a rozpočtovým opatřením č. 1/2024 (schváleno radou obce dne 28. 2. 2024, zveřejněno dne 7. 3. 2024),

**darovací smlouvy – peněžní dary**darovací smlouva ze dne 30. 9. 2024

- smlouva byla uzavřena s obdarovaným Baník OKD Doubrava, z.s., IČ 44937865,
- předmět smlouvy - poskytnutí finančního daru ve výši 40.000,- Kč na financování nákladů spojených s úhradou nedoplatku na elektrickou energii,
- žádost ze dne 21. 8. 2024,
- smlouva a finanční dar schváleny usnesením rady obce č. 431/40/24 ze dne 25. 9. 2024,
- účetní doklad č. 11635 ze dne 30. 9. 2024 (úhrada),
- výdaj byl rozpočtově kryt v rámci rozpočtového opatření č. 9/2024 (schváleno radou obce dne 25. 9. 2024, zveřejněno dne 10. 10. 2024),

darovací smlouva ze dne 28. 2. 2024

- smlouva byla uzavřena s obdarovaným Myslivecký spolek Orlová a Doubrava, IČ 73184845,
- předmět smlouvy - poskytnutí finančního daru ve výši 6.000,- Kč na financování nákladů na činnost,
- žádost ze dne 30. 1. 2024,
- smlouva a finanční dar schváleny usnesením rady obce č. 310/27/24 ze dne 7. 2. 2024,
- účetní doklad č. 10297 ze dne 4. 3. 2024 (úhrada),
- výdaj byl rozpočtově kryt v rámci rozpočtového opatření č. 1/2024 (schváleno radou obce dne 28. 2. 2024, zveřejněno dne 7. 3. 2024),



darovací smlouva ze dne 21. 2. 2024

- smlouva byla uzavřena s obdarovaným Český svaz včelařů, z.s., základní organizace Doubrava, IČ 49591771,
- předmět smlouvy - poskytnutí finančního daru ve výši 4.000,- Kč na financování nákladů na činnost,
- žádost ze dne 30. 1. 2024,
- smlouva a finanční dar schváleny usnesením rady obce č. 310/27/24 ze dne 7. 2. 2024,
- účetní doklad č. 10295 ze dne 4. 3. 2024 (úhrada),
- výdaj byl rozpočtově kryt v rámci rozpočtového opatření č. 1/2024 (schváleno radou obce dne 28. 2. 2024, zveřejněno dne 7. 3. 2024),

**smlouva o nájmu - Autodoprava René Sedláček s.r.o.**

- smlouva o nájmu prostoru sloužícího k podnikání č. 2024-01-035 ze dne 29. 2. 2024 uzavřená se společností Autodoprava René Sedláček s.r.o., IČ 03891801,
- předmětem nájmu je nebytový prostor o celkové výměře 30,22 m<sup>2</sup>, společné chodby o výměře 9,62 m<sup>2</sup> a WC o výměře 0,66 m<sup>2</sup> v budově č.p. 444 na pozemku parc. č. 191/1 v k.ú. Doubrava u Orlové včetně vybavení,
- nájem se sjednává na dobu neurčitou od 1. 3. 2024 ve výši 1.350,- Kč (dále nájem vodoměru a zálohy na služby) za účelem užívání prostoru jako kancelář, a je splatné měsíčně,
- vyúčtování záloh nejpozději do 4 měsíců od skončení zúčtovacího období,
- záměr zveřejněn na úřední desce obce od 11. 1. 2024 do 29. 1. 2024,
- nájem schválen usnesením rady obce č. 318/28/24 ze dne 28. 2. 2024,
- žádost o pronájem pozemku ze dne 14. 1. 2024,
- účetní doklady č. 60090 ze dne 6. 3. 2024 (předpis 1. nájmu dle smlouvy) a č. 5053 ze dne 25. 3. 2024 (úhrada 1. platby nájemného),

**převody nemovitého majetku**kupní smlouva - Tělocvičná jednota Sokol Doubrava

- smlouva byla uzavřena dne 24. 6. 2024 s Tělocvičnou jednotou Sokol Doubrava (prodávající),
- předmětem smlouvy je nákup pozemků p.č. 172/1, 172/2, 172/3 a 172/4 v k.ú. Doubrava u Orlové,
- kupní cena byla stanovena ve výši 320.000,- Kč,
- usnesení zastupitelstva obce č. 158/11/24, bod č. 2 ze dne 12. 6. 2024,
- účetní doklady č. 011174 ze dne 19. 7. 2024 (předpis závazku a zařazení na majetkový účet) a č. 011173 ze dne 19. 7. 2024 (úhrada),
- výdaj byl rozpočtově kryt v rámci rozpočtového opatření č. 5/2024 (schváleno radou obce dne 5. 6. 2024, zveřejněno dne 17. 6. 2024, OdPa 6171),

darovací smlouva pro převod stavby - Baník OKD Doubrava z.s.

- smlouva byla uzavřena dne 18. 9. 2024 se spolkem Baník OKD Doubrava z.s. (dárce),
- předmětem smlouvy je bezúplatné nabytí vlastnického práva k nemovitostem - stavby bez č.p./č.e. stojící na pozemcích p.č. 172/2, 172/3 a 172/4, vše v k.ú. Doubrava u Orlové,
- celková hodnota převáděného majetku činí 259.000,- Kč,
- usnesení zastupitelstva obce č. 170/12/2024 ze dne 11. 9. 2024,
- účetní doklad č. 060432 ze dne 11. 11. 2024 (zařazení na majetkový účet 021),
- evidenční karty majetku - inv. č. 4341, 4342 a 4343,



kupní smlouva o koupi movité věci – fyzická osoba

- smlouva byla uzavřena dne 5. 6. 2024 s fyzickou osobou (prodávající),
- předmětem smlouvy je koupě dřevěného přístřešku na pozemku p.č. 1162/1 u domu č.p. 462 (Národní dům) v k.ú. Doubrava u Orlové,
- žádost o odkup doručena dne 9. 5. 2024 (z důvodu ukončení nájmu),
- kupní cena byla stanovena ve výši 16.000,- Kč,
- schváleno radou obce dne 22. 5. 2024 (usnesení č. 366/32/24),
- účetní doklady č. 060254 ze dne 27. 6. 2024 (zařazení na majetkový účet) a č. 010956 ze dne 18. 6. 2024 (úhrada),
- evidenční karta majetku - inv. č. 4264,

kupní smlouva - fyzické osoby

- smlouva byla uzavřena dne 24. 6. 2024 s fyzickými osobami (kupující),
- předmětem smlouvy je prodej pozemků p.č. 156/1, 157/1 a 158 v k.ú. Doubrava u Orlové,
- kupní cena byla stanovena ve výši 930.960,- Kč,
- záměr prodeje byl schválen radou obce dne 28. 2. 2024 (usnesení č. 321/28/24),
- záměr byl zveřejněn v období od 1. 3. do 14. 5. 2024,
- prodej byl schválen zastupitelstvem obce dne 12. 6. 2024 (usnesení č. 155/11/24),
- účetní doklady č. 060302 ze dne 31. 7. 2024 (předpis pohledávky), č. 011244 ze dne 25. 7. 2024 (úhrada ve výši 720.000,- Kč) a č. 011243 ze dne 19. 7. 2024 (úhrada ve výši 183.960,- Kč),

**smlouvy o zřízení služebnosti**smlouva o zřízení služebnosti ze dne 2. 9. 2024

- smlouva byla uzavřena dne 2. 9. 2024 s fyzickými osobami (oprávnění),
- předmětem služebnosti je právo zřízení, údržby, oprav a provozování vodovodní přípojky včetně jejího příslušenství a dále právo vstupu a vjezdu na služební pozemky,
- služební pozemky - pozemky obce p.č. 3052/1, 3062/1 a 3063 v k.ú. Doubrava u Orlové,
- věcné břemeno se zřizuje na dobu neurčitou, a to za jednorázovou úplatu ve výši 4.551,- Kč,
- schváleno radou obce dne 28. 8. 2024 (usnesení č. 422/39/24),
- účetní doklady č. 060404 ze dne 16. 10. 2024 (zaúčtování pozemků zatížených věcným břemenem na samostatný analytický účet), č. 060313 ze dne 2. 9. 2024 (předpis pohledávky) a č. 011475 ze dne 2. 9. 2024 (úhrada),

smlouva o zřízení služebnosti ze dne 13. 11. 2024

- smlouva o zřízení služebnosti ze dne 13. 11. 2024 mezi Asental Land, s.r.o. (povinný) a Obec Doubrava (oprávněný) na pozemcích par.č. 666, 668, 669 zapsaných v katastru nemovitostí na listu vlastnictví č. 1209, vedeným Katastrálním úřadem pro MSK, Katastrální pracoviště Karviná,
- věcné břemeno na zřízení přeložky vodovodního řádu, jejího provozování, údržbu a úpravu, právo vstupu a vjezdu za tímto účelem,
- smlouva schválena radou obce dne 11. 11. 2024 (usnesení č. 451/42/24),
- úplata za zřízení služebnosti stanovena smlouvou ve výši 57.000,- Kč bez DPH,
- výpis z katastru nemovitostí sp. zn. V-6527/2024-803, vklad proveden 13. 12. 2024, s právními účinky k 22. 11. 2024,
- účetní doklad č. 012229 ze dne 13. 12. 2024 (zařazení na účet 029), uhrazeno dokladem č. 012228 ze dne 18. 11. 2024,



**smlouva o bezúplatném převodu majetku - ČR - Hasičský záchranný sbor Moravskoslezského kraje**

- smlouva byla uzavřena dne 19. 1. 2024 s ČR - Hasičský záchranný sbor Moravskoslezského kraje (převodce),
- předmětem smlouvy je bezúplatný převod ručních radiostanic (4 ks),
- hodnota převáděného majetku činí celkem 128.993,60 Kč (specifikováno v příloze č. 1 smlouvy),
- schváleno radou obce dne 10. 1. 2024 (usnesení č. 298/25/24),
- účetní doklad č. 060217 ze dne 8. 5. 2024 (zařazení na majetkový účet),
- evidenční karty majetku - inv. č. 4187, 4190, 4191 a 4192,

**smlouva o výpůjčce - Baník OKD Doubrava, z.s.**

- smlouva byla uzavřena dne 12. 11. 2024 se spolkem Baník OKD Doubrava, z.s.,
  - předmětem smlouvy je výpůjčka pozemků p.č. 172/1, 172/2, 172/3, 172/4, 173 a 174, včetně budov k dočasnému užívání - fotbalový areál (vše v k.ú. Doubrava u Orlové),
  - smlouva je uzavřena na dobu neurčitou,
  - zveřejnění záměru bylo schváleno radou obce dne 23. 10. 2024 (usnesení č. 444/41/24),
  - záměr výpůjčky byl zveřejněn v období od 24. 10. do 11. 11. 2024,
  - výpůjčka byla schválena radou obce dne 11. 11. 2024 (usnesení č. 450/42/24),
- dodatek č. 1 byl uzavřen dne 17. 2. 2025
- předmětem dodatku je upřesnění práv a povinností mezi stranami (blíže specifikováno v čl. II dodatku),
  - uzavření dodatku bylo schváleno radou obce dne 5. 2. 2025 (usnesení č. 502/46/25),

**rozpočet a závěrečný účet**

- rozpočet obce na rok 2024 schválen zastupitelstvem obce dne 13. 12. 2023, usnesení č. 115/08/2023, bod 1 a zveřejněn na internetových stránkách obce dne 2. 1. 2024,
- návrh rozpočtu zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 27. 11. 2023,
- návrh závěrečného účtu zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 27. 5. 2024,
- návrh závěrečného účtu projednán zastupitelstvem obce dne 12. 6. 2024,
- závěrečný účet obce za rok 2023 schválen zastupitelstvem obce dne 11. 9. 2024, usnesení č. 164/12/2024 a zveřejněn na internetových stránkách obce dne 10. 10. 2024,
- střednědobý výhled rozpočtu na období 2026-2028 byl schválen zastupitelstvem obce dne 11. 12. 2024, usnesení č. 178/13/2024 a zveřejněn na internetových stránkách obce dne 18. 12. 2024,
- návrh střednědobého výhledu rozpočtu byl zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 26. 11. do 18. 12. 2024,

**zřízené příspěvkové organizace**Základní škola Doubrava, okres Karviná, příspěvková organizace,

- informace o schválení příspěvku na činnost zaslána dne 2. 1. 2024, výše příspěvku schválená zastupitelstvem obce v rámci schváleného rozpočtu na rok 2024,
- rada obce dne 27. 11. 2023, usnesením č. 234/22/23 schválila rozpočet na rok 2024, usnesením č. 233/22/23 schválila střednědobý výhled rozpočtu na roky 2024-2026, informace o schválení zaslána dne 9. 1. 2024,
- rozpočet a střednědobý výhled rozpočtu byly zveřejněny na internetových stránkách školy,
- účetní závěrka školy sestavená k 31. 12. 2023 schválená (s výhradou) radou obce dne 10. 6. 2024, usnesení č. 383/34/24,



- výroční zpráva o hospodaření za rok 2023 schválena (s výhradou) radou obce dne 10. 6. 2024, usnesení rady obce č. 384/34/24, z důvodu schválení účetní závěrky s výhradou,
- informace o schválení účetní závěrky a rozdělení do fondu sdělena dne 11. 6. 2024,
- žádost o navýšení rozpočtu mzdových prostředků pro pedagogické a nepedagogické zaměstnance ZŠ Doubrava z důvodu nižšího počtu žáků ze dne 4. 9. 2024,
- oznámení o schválení navýšení příspěvku na provoz na rok 2024 ze dne 13. 11. 2024 o částku 119.268,- Kč,
- výdaj byl rozpočtově kryt v rámci rozpočtového opatření č. 11/2024 - schváleno radou obce dne 11. 11. 2024 (usnesení č. 447/24), OdPa 3113, pol. 5331,

#### Mateřská škola Doubrava, okres Karviná, příspěvková organizace

- informace o schválení příspěvku na činnost zaslána dne 2. 1. 2024, výše příspěvku schválená zastupitelstvem obce v rámci schváleného rozpočtu na rok 2024,
- rada obce dne 27. 11. 2023, usnesením č. 236/22/23 schválila rozpočet na rok 2024, usnesením č. 235/22/23 schválila střednědobý výhled rozpočtu na roky 2024-2026, informace o schválení zaslána dne 10. 1. 2024,
- rozpočet a střednědobý výhled rozpočtu byly zveřejněny na internetových stránkách školy,
- účetní závěrka školy sestavená k 31. 12. 2023 schválená radou obce dne 22. 5. 2024, usnesení č. 357/32/24,
- výroční zpráva za rok 2023 a převod výsledku hospodaření do fondu schváleno radou obce dne 22. 5. 2024, usnesení č. 358/32/24,
- informace o schválení účetní závěrky a rozdělení do fondu sdělena dne 5. 6. 2024,

#### **odměňování členů zastupitelstva obce**

- usnesení zastupitelstva obce č. 44/02/22 ze dne 14. 12. 2022 stanovení odměn za výkon funkcí neuvolněných členů zastupitelstva obce s účinností od 15. 12. 2022,
- mzdové listy členů zastupitelstva obce os. č. 878, 924, 1046, 919, 991, 5044, 1060, 1048, 1047 a 990 za období 01-10/2024,
- mzdové listy členů zastupitelstva obce os. č. 878, 924, 1045, 1046, 5044 a 1047 za období 11-12/2024,

#### **výkazy**

- výkaz FIN 2-12 M sestavený k 31. 10. 2024 v Kč,
- výkaz rozvaha sestavený k 31. 10. 2024 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty sestavený k 31. 10. 2024 v Kč,
- výkaz FIN 2-12 M sestavený k 31. 12. 2024 v Kč,
- výkaz rozvaha sestavený k 31. 12. 2024 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty sestavený k 31. 12. 2024 v Kč,

#### **účetní doklady**

- pokladní kniha za měsíc říjen 2024 v návaznosti na zůstatek účtu 261 - Pokladna,
- účetní doklady č. 2024000591 - 2024000628 za období od 16. 10. do 31. 10. 2024 (pokladní doklady),
- účetní doklady č. 030800, 030801, 030806, 030812, 030813, 030822, 030821, 030820, 030819 a 030826 za měsíc září 2024 (předpisy faktur včetně jejich úhrad),
- účetní doklad č. 60591 ze dne 31. 12. 2024 - tvorba zákonné rezervy ve výši 459.000,- Kč (dle schváleného plánu financování obnovy kanalizací),
- účetní doklad č. 8027 ze dne 31. 3. 2024 - vyřazení čistírny odpadních vod z majetku obce včetně doúčtování odpisů (účetní hodnota majetku činí 5.621.014,40 Kč), usnesení zastupitelstva obce č. 138/09/2024 ze dne 13. 3. 2024 (schválení vyřazení majetku),



**usnesení, zápisy, směrnice apod.**

- směrnice č. 165/2024 – veřejné zakázky malého rozsahu, schválena radou obce dne 22. 5. 2024, usnesení č. 368/32/24, platná od 1. 6. 2024,
- kontrolní řád obce Doubrava účinný od 1. 7. 2002, včetně dodatku č. 1 účinného od 1. 11. 2004,
- podpisové vzory aktualizované k datu 1. 8. 2024,
- směrnice č. 107/2014 - určující postupy v účetnictví a evidenci majetku pro obec Doubrava účinná od 1. 1. 2015, dodatky č. 1 a 2 účinné od 1. 1. 2017,
- zásady pro poskytování individuálních neinvestičních dotací z rozpočtu obce Doubrava schváleny usnesením zastupitelstva obce č. 103/8/2019 ze dne 11. 12. 2019, platné od 1. 1. 2020,
- usnesení zastupitelstva obce č. 115/08/2023, bod 2 ze dne 13. 12. 2023 - schválení pravomoci radě obce k provádění rozpočtových opatření,
- účetní závěrka obce sestavená k 31. 12. 2023, schválená zastupitelstvem obce dne 12. 6. 2024, usnesení č. 153/11/2024,
- usnesení zastupitelstva obce č. 167/12/2024 ze dne 11. 9. 2024 - schválení plánu financování obnovy kanalizací,
- usnesení zastupitelstva obce č. 177/13/2024 bod 2 ze dne 11. 12. 2024 - schválení pravomoci radě obce k provádění rozpočtových opatření,

**sociální fond**

- směrnice č. 162/2022 - zásady pro tvorbu a používání sociálního fondu obce Doubrava - schválena zastupitelstvem obce dne 15. 6. 2022,
- rozpočet sociálního fondu na rok 2024 ze dne 24. 1. 2024 (sestaven v souladu se směrnicí č. 162/2022),
- peněžní prostředky fondu jsou vedeny na samostatném bankovním účtu 236 - Běžné účty fondů územních samosprávných celků,
- podklady pro čerpání fondu na stravné a individuální příspěvky,
- tvorba fondu - účetní doklady č. 004001 ze dne 24. 1. 2024 (tvorba na 1. pololetí 2024 ve výši 115.000,- Kč) a č. 004024 ze dne 2. 7. 2024 (tvorba na 2. pololetí 2024 ve výši 115.000,- Kč),
- čerpání fondu - účetní doklady č. 030070 ze dne 24. 1. 2024 (zhotovení dioptrických brýlí, úhrada dne 25. 1. 2024), č. 030079 ze dne 30. 1. 2024 (permanenka na plavání, úhrada dne 31. 1. 2024), č. 030484 ze dne 11. 6. 2024 a č. 030784 ze dne 16. 9. 2024 (rekreační pobyty, úhrady dne 20. 6. 2024 a 17. 9. 2024),
- vazba zůstatků účtů 236 a 419 k 31. 12. 2024, včetně zdůvodnění rozdílu ve výši 78,- Kč (bankovní poplatky),

**inventarizace**

- příkaz starostky obce Doubrava k provedení inventarizace za rok 2024 ze dne 30. 10. 2024,
- záznam o seznámení inventarizační komise ze dne 17. 10. 2024,
- inventarizační zpráva ze dne 28. 2. 2025,
- inventurní soupisy účtů 013, 019, 021, 022, 028, 042, 112, 132, 231, 236, 244, 245, 315, 321, 331, 336, 337, 342, 374, 388, 389, 419, 441, 472 k 31. 12. 2024.



**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. **zákon č. 420/2004 Sb.**, o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.),
26. **vnitřní předpisy územního celku.**

