

Zborovská 11
150 21 Praha 5

Číslo jednací: 082853/2023/KUSK
Spisová značka: SZ_085024/2023/KUSK

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření územního celku

STAŇKOVICE
IČ 00236446
za rok 2023

Přezkoumání hospodaření u výše uvedeného územního samosprávného celku nebo dobrovolného svazku obcí (dále jen „územní celek“) za rok 2023 bylo zahájeno dne 02.08.2023 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zasláného přezkoumávajícím orgánem.

Dílčí přezkoumání hospodaření územního celku se uskutečnilo dne 19.12.2023 s odkazem na ustanovení § 42 (alternativně § 53) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o obcích“, a to na základě zákona 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.“) a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů.

Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo v sídle územního celku:

Staňkovice

Staňkovice 30
285 04 Uhlířské Janovice

Kontrolní osoby pověřené výkonem přezkoumání hospodaření:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání:

Bc. Petr Venclovský

Členové kontrolní skupiny:

Bc. Jana Jechová

Zástupci územního celku:

Ing. Jiří Kmoč, Ph.D. - starosta

Jiří Štěrba, Dis. - hlavní účetní

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou dle ustanovení § 2 zákona č. 420/2004 Sb., údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 250/2000 Sb.), a to:

- 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 vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníky nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- 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, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- 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,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Přezkoumání hospodaření je prováděno 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. Přezkoumané písemnosti

Střednědobý výhled rozpočtu

- rozpočtový výhled na rok 2023 - 2025 schválený zastupitelstvem obce 29.12.2021, zveřejněn elektronicky 30.12.2021, návrh zveřejněný v termínu 9.12.2021 - 29.12.2021

Návrh rozpočtu

- zveřejněný v termínu 2.12.2022 - dosud

Schválený rozpočet

- na rok 2023, schválený zastupitelstvem obce dne 21.12.2022, jako schodkový, schodek kryt z přebytků minulých let, zveřejněn elektronicky od 23.12.2022

Rozpočtová opatření

- schvalovaná zastupitelstvem obce:
 - č. 1 dne 22.3.2023, zveřejněno dne 23.3.2023
 - č. 2 dne 2.6.2023, zveřejněno dne 29.6.2023
 - č. 3 dne 20.9.2023, zveřejněno dne 21.9.2023
- ověřeno dle schvalovacích procesů

Závěrečný účet

- za rok 2022, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 22.3.2023 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn elektronicky 29.3.2023, návrh závěrečného účtu zveřejněn v termínu 6.3.2023 - dosud

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- za období 11/2023, odesláno dne 15.12.2023
- za období 9/2023, odesláno dne 14.10.2023

Výkaz zisku a ztráty

- za období 9/2023, odesláno dne 14.10.2023

Rozvaha

- za období 9/2023, odesláno dne 14.10.2023

Příloha rozvahy

- za období 9/2023, odesláno dne 14.10.2023

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2023

Hlavní kniha

- hlavní kniha obratová za období 11/2023

Kniha došlých faktur

- od č. 1 do č. 108

Kniha odeslaných faktur

- od č. 1 - 5

Faktura

- faktury došlé: DF-2023/0079 až č. DF-2023/0085

Bankovní výpis

- k účtu č. 10526161/0100 KB a.s., č. 138 ze dne 6.10.2023 až č. 147 ze dne 31.10.2023
- k účtu č. 94-5110161/0710 ČNB, č. 22 ze dne 4.10.2023 až č. 23 ze dne 31.10.2023

Účetní doklad

- k účtu č. 10526161/0100: č. BAN-2023/138 až č. BAN-2023/147
- k účtu č. 94-5110161/0710: č. BAN3-2023/0022 až č. BAN3-2023/0023
- k pokladně: č. POK-2023/0231 až č. POK-2023/0258
- vnitřní doklad: č. U-2023/0016, MA-2023/0010, MA-2023/0011

Pokladní kniha (deník)

- kontrola pokladní hotovosti ke dni 19.12.2023 činí Kč 33.932,00 (doklad č. POK-2023/0274 ze dne 14.12.2023 v 8:07 hodin) souhlasí se stavem vykázaným v pokladní knize

Pokladní doklad

- č. POK-2023/0231 ze dne 6.9.2023 až č. POK-2023/0258 ze dne 30.10.2023

Mzdová agenda

- výplatní lístky ke kontrolovaným dohodám o provedení práce

Odměňování členů zastupitelstva

- výplatní lístky za období 05-09/2023 (neuvolněný starosta, neuvolněný místostarosta)

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce sestavené k 31.12.2022, schválený zastupitelstvem obce dne 22.3.2023

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo uzavřená dne 27.3.2023 se zhotovitelem SWIETELSKY stavební s.r.o., Praha 8 - Karlín, IČO: 48035599, na "Oprava stávající ploch u obecního úřadu" v hodnotě díla

Kč 445.613,29 bez DPH - schváleno zastupitelstvem, obce dne 22.3.2023 (pověření starosty k podpisu smlouvy)

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)

- Kupní smlouva ze dne 24.7.2023 na prodej pozemku část "a" o výměře 13 m² (odděleno z pozemku p.č. 427/3) a část "c" o výměře 20 m² (odděleno z pozemku p.č. 426/1) v k.ú. Staňkovice - prodej schválen zastupitelstvem obce dne 16.3.2022

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva č.2364462301 ze dne 11.4.2023 uzavřená s příjemcem Linka bezpečí, z.s. Praha 8 - Bohnice, finanční dar ve výši Kč 3.000,00 na podporu činnosti - poskytnutí daru schváleno zastupitelstvem obce dne 22.3.2023

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Záměr obce prodat pozemek část "a" o výměře 13 m² a "b" o výměře 5 m² (odděleno z pozemku p.č. 427/3) část "c" o výměře 20 m² (odděleno z pozemku p.č. 426/1) v k.ú. Staňkovice - zveřejněno v termínu od 31.12.2021 do 28.2.2022

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace podle Programu 2021 - 2024 pro poskytování dotací na rozvoj obcí do 2000 obyvatel z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu obnovy venkova v rámci Tematického zadání Veřejná infrastruktura Oblast podpory Dopravní infrastruktura 22.8.2023, evidenční číslo smlouvy Poskytovatele: S-5251/ŘDP/2023, neinvestiční dotace ve výši Kč 274.000,00 na realizaci projektu "Oprava stávající plochy u OÚ" příjem dotace schválen zastupitelstvem obce dne 21.6.2023.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva číslo 2364462302 o poskytnutí dotace ze dne 10.5.2023, neinvestiční dotace ve výši Kč 40.000,00 na pořízení natahovacího herního značení PLAYHOP, příjemce Mateřská škola Radvanice, vyúčtování výdajů ze dne 6.9.2023

Dohody o provedení práce

- ze dne 21.6.2023, zpracování podkladů pro kroniku a zápis do kroniky Obec Staňkovice
- ze dne 1.6.2023, údržba veřejné zeleně a prostranství v obci
- ze dne 1.6.2023, údržba veřejné zeleně a prostranství v obci

Dokumentace k veřejným zakázkám

- složka veřejné zakázky malého rozsahu "Oprava stávající plochy u obecního úřadu", zejména: výzva k podání nabídky a zadávací dokumentace ze dne 14.2.2023 (osloveni 3 dodavatelé), seznam doručených nabídek ke dni 16.2.2023, Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 16.2.2023, protokol o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 16.2.2023, složení hodnotící komise, rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 27.2.2023. Nabídková cena souhlasí s cenou smluvní (smlouva o dílo uzavřená dne 27.3.2023 se zhotovitelem SWIETELSKY stavební s.r.o., IČ 48035599, cena díla Kč 445.613,29 bez DPH)

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 21.12.2022, 22.3., 21.6.,

B. Výsledek dílčího přezkoumání hospodaření

Při dílčím přezkoumání hospodaření:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při předchozím dílčím přezkoumání hospodaření:

Předchozí dílčí přezkoumání nebylo vykonáno.

Vyhotoveno dne 19.12.2023

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření územního celku zpracovaly následující kontrolní osoby:

Bc. Jana Jechová

Bc. Petr Venclovský

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření územního celku byl zpracován v jedinečné elektronické formě, opatřen elektronickým(i) podpisem(y) kontrolních osob a pro účely seznámení se s jeho obsahem zaslán datovou schránkou územnímu celku. Za den předání zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření územního celku je považován den jejího dodání do datové schránky územního celku.

Ing. Jiří Kmoch, Ph.D.

starosta obce

dne 19.12.2023

Pozn:

Orgány veřejné moci jsou v souladu se zákonem č. 300/2008 Sb., o elektronických úkonech a autorizované konverzi dokumentů, ve znění pozdějších předpisů, povinny doručovat orgánům veřejné moci prostřednictvím datové schránky. S odkazem na zákon č. 297/2016 Sb., o službách vytvářejících důvěru pro elektronické transakce, ve znění pozdějších předpisů, musí být dokumenty opatřeny kvalifikovaným elektronickým podpisem a kvalifikovaným elektronickým časovým razítkem.