

Zborovská 11
150 21 Praha 5

Číslo jednací: 096149/2025/KUSK
Spisová značka: SZ_026490/2025/KUSK

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření územního celku

STAŇKOVICE
IČ 00236446
za rok 2025

Přezkoumání hospodaření u výše uvedeného územního samosprávného celku nebo dobrovolného svazku obcí (dále jen „územní celek“) za rok 2025 bylo zahájeno dne 23.07.2025 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Dílčí přezkoumání hospodaření územního celku se uskutečnilo dne 02.12.2025 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 také „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 hospodaření:
Bc. Petr Venclovský

Členové kontrolní skupiny:
Bc. Jana Jechová

Zástupci územního celku:
Ing. Jiří Kmoch, 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 právníckými 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 zveřejněn v termínu 9.12.2021 - 29.12.2021
- na rok 2025 - 2027 schválený zastupitelstvem obce dne 20.12.2023, zveřejněn dne 28.12.2023, návrh zveřejněn v termínu 4.12.2023 - 28.12.2023

Návrh rozpočtu

- zveřejněný v termínu 2.12.2024 - 31.12.2024

Schválený rozpočet

- na rok 2025, schválený zastupitelstvem obce dne 18.12.2024, jako schodkový, schodek kryt z přebytků minulých let, zveřejněn elektronicky od 31.12.2024

Rozpočtová opatření

- schvalovaná zastupitelstvem obce:
- č. 1 dne 19.3.2025, zveřejněno dne 19.3.2025

- č. 2 dne 24.9.2025, zveřejněno dne 25.9.2025
- ověřeno dle schvalovacích procesů

Závěrečný účet

- za rok 2024, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 26.3.2025 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn elektronicky 26.3.2025, návrh závěrečného účtu zveřejněn od 3.3.2025 - dosud

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.9.2025 odesláno dne 13.10.2025
- k 30.10.2025 odesláno dne 14.11.2025

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.9.2025 odesláno dne 13.10.2025

Rozvaha

- k 30.9.2025 odesláno dne 13.10.2025

Příloha rozvahy

- k 30.9.2025 odesláno dne 13.10.2025

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2025

Hlavní kniha

- analytická za období 9/2025

Kniha došlých faktur

- od č. DF-2025/0001 do č. DF-2025/0100

Kniha odeslaných faktur

- od č. VF-2025/0001 až č. VF- 2025/0005

Faktura

- faktury došlé č. DF- 2025/0071 až č. DF-2025/0078

Bankovní výpis

- k účtu č. 94-5110161/0710 ČNB, č. 18 ze dne 3.9.2025 až č. 19 ze dne 30.9.2025
- k účtu č. 10526161/0100 KB, č. 122 ze dne 2.9.2025 až č. 134 ze dne 30.9.2025

Účetní doklad

- k účtu č. 94-5110161/0710: č. BAN3-2025/0018 až č. BAN3-2025/0019
- k účtu č. 10526161/0100: č. BAN-2025/0122 až č. BAN-2025/0134
- k pokladně: č. POK-2025/0176 až č. POK-2025/0205
- předpis faktur došlých: č. DF-2025/0071 až č. DF-2025/0078
- vnitřní doklad: č. U-2025/0017, U-2025/0015, MA-2025/0008

Pokladní kniha (deník)

- za období září - říjen/2025
- kontrola pokladní hotovosti ke dni 2.12.2025 činí 34.467,-Kč (doklad č. POK - 2025/0212 ze dne 28.11.2025 v 8:03 hodin) souhlasí se stavem vykázaným v pokladní knize

Pokladní doklad

- č. POK - 2025/0176 ze dne 15.9.2025 až č. POK - 2025/0205 ze dne 30.10.2025

Mzdová agenda

- výplatní lístky ke kontrolovaným dohodám o provedení práce

Odměňování členů zastupitelstva

- výplatní lístky za období 8-10/2025 (neuvolněný starosta, neuvolněná místostarostka)

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce sestavené k 31.12.2024, schválený zastupitelstvem obce dne 19.3.2025.

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 2.4.2025 uzavřená se zhotovitelem SWIETELSKY stavební s.r.o., Pražská tř. 495/58, 370 04 České Budějovice, IČO 48035599, předmětem plnění veřejné zakázky je rekonstrukce stávající komunikace o délce cca 181 m a zpevnění parkovacích míst, cena bez DPH 1.948.658,40 Kč (cena včetně DPH 2.357.876,66 Kč) - smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 11.4.2025

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

- Kupní smlouva ze dne 12.6.2025 na prodej pozemku p.č. 1014/4 o výměře 74 m² v k.ú. Smilovice u Staňkovic - prodej pozemku schválen zastupitelstvem obce dne 19.6.2024

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva č. 2364462503 ze dne 9.4.2025, uzavřená s obdarovaným Linka bezpečí, z.s. se sídlem Ústavní 95, 181 02 Praha 8 - Bohnice, IČO 61383198, předmětem smlouvy je poskytnutí finančního daru ve výši 3.000,- Kč na podporu činnosti obdarovaného - poskytnutí daru schváleno zastupitelstvem obce dne 19.3.2025.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Záměr obce prodat pozemek p.č. 1014/3 ostatní plocha o výměře 74 m² v k.ú. Smilovice u Staňkovic - zveřejněn v termínu 21.3.2024 - 19.6.2024

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva č. 2364462502 ze dne 4.4.2025 uzavřená s příjemcem Spolek Hnízdečko, Zahradní č.p. 243, 281 44 Zásmyky, předmětem smlouvy je poskytnutí neinvestiční dotace ve výši 10.000,- Kč na pořízení vybavení do školky - schváleno zastupitelstvem obce dne 19.3.2025. Vyúčtování dotace ze dne 29.9.2025.

Dohody o provedení práce

- ze dne 18.4.2025, údržba veřejných prostranství a zeleně
- ze dne 17.7.2025, údržba veřejného prostranství a zeleně
- ze dne 17.9.2025, administrativní práce
- ze dne 15.9.2025, kronika zpracování podkladů a zápis do knihy

Dokumentace k veřejným zakázkám

- složka veřejné zakázky malého rozsahu "Staňkovice - rekonstrukce místní komunikace U bytovek" zejména: výzva k podání nabídky (mailem oslovení 3 dodavatelé), nabídky tří zájemců, jmenování komise pro otevírání nabídek, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 10.3.2025, čestné prohlášení o střetu zájmů člena komise ze dne 19.3.2025, protokol z jednání komise ze dne 20.3.2025, zpráva o hodnocení nabídek ze dne 20.3.2025, oznámení o výsledku výběrového řízení ze dne 20.3.2025, nabídková cena souhlasí s cenou smluvní - smlouva o dílo ze dne 2.4.2025 (kritérium nejnížší nabídková cena)

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice č. 1/2025 o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu - schválená zastupitelstvem obce dne 25.6.2025

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 18.12.2024, 19.3., 25.6., 24.9.2025 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

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 za předchozí roky:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při předchozím dílčím přezkoumání hospodaření:

Předchozí dílčí přezkoumání hospodaření nebylo vykonáno.

Vyhotoveno dne 02.12.2025

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření územního celku zpracoval:

Bc. Petr Venclovský
Kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření územního celku byl zpracován v elektronické podobě, opatřen elektronickým podpisem kontrolorem pověřeným řízením, a pro účely seznámení se s jeho obsahem zaslán datovou schránkou územnímu celku. Za den jeho předání je považován den jeho dodání do datové schránky územního celku.

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.