

SpZn: SZ_053793/2023/KUSK

Čj.: 008195/2024/KUSK

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města

HOSTOMICE

IČ: 00233269

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 07.08.2023 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného oddělením přezkumu hospodaření obcí Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje (dále jen „přezkoumávající orgán“).

Přezkoumání hospodaření územního celku se uskutečnilo ve dnech:

- 19.12.2023
- 05.06.2024

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 (dále jen „kontrolní řád“).

Přezkoumávané období:

01.01.2023 - 31.12.2023

Přezkoumání hospodaření proběhlo v sídle územního celku:

Hostomice

Tyršovo nám. 165

267 24 Hostomice

Kontrolní osoby pověřené výkonem přezkoumání hospodaření:

Kontrolní osoba pověřená řízením přezkoumání hospodaření:

Bc. Marcela Závorová

Členové kontrolní skupiny:

Kateřina Lukešová

Nikola Lukešová, DiS.

Zástupci územního celku:

Ing. Jan Bomba, Ph.D – starosta

Blanka Kubrichtová – hlavní účetní

Diana Hrdličková – mzdová účetní

Jana Karešová – administrativní pracovnice

Pověření k přezkoumání hospodaření podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., a § 4 a § 6 kontrolního řádu, vydala vedoucí Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 09.08.2023 pod č.j. 104362/2023/KUSK.

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 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 právními 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 bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb., nebyly předmětem přezkoumání hospodaření údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu učiněným dne bylo shrnutí kontrolních zjištění, předání přezkoumaných dokumentů zástupcům územního celku a prohlášení kontrolora pověřeného řízením přezkoumání, že kontrola na místě je ukončena.

A. Přezkoumané písemnosti

Střednědobý výhled rozpočtu

- sestaven na období 2022–2026, schválený zastupitelstvem města dne 16.12.2021, zveřejněn dne 17.12.2021, návrh zveřejněn od 01.12.2021 do 16.12.2021

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 30.11.2022 do 31.12.2022

Schválený rozpočet

- schválen zastupitelstvem města dne 15.12.2022 jako schodkový, schodek je kryt finančními prostředky minulých let, závaznými ukazateli rozpočtu jsou paragrafy, zveřejněn dne 21.12.2022

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Dopisem ze dne 23.01.2023 příspěvkové organizaci Mateřská škola Hostomice, okres Beroun; IČ: 47559454
- Dopisem ze dne 23.01.2023 příspěvkové organizaci Základní škola P. Lisého Hostomice, okres Beroun; IČ: 47558130
- Dopisem ze dne 23.01.2023 příspěvkové organizaci Školní jídelna Hostomice; IČ: 47558661

Rozpočtová opatření

- č. 1/2023 schváleno dne 15.02.2023 zastupitelstvem města, zveřejněno dne 13.03.2023
- č. 2/2023 schváleno dne 19.04.2023 zastupitelstvem města, zveřejněno dne 03.05.2023
- č. 3/2023 schváleno dne 29.05.2023 zastupitelstvem města, zveřejněno dne 29.05.2023
- č. 4/2023 schváleno dne 31.05.2023 starostou města, zveřejněno dne 14.06.2023
- č. 5/2023 schváleno dne 28.06.2023 zastupitelstvem města, zveřejněno dne 13.07.2023
- č. 6/2023 schváleno dne 13.09.2023 zastupitelstvem města, zveřejněno dne 21.09.2023
- č. 7/2023 schváleno dne 11.10.2023 zastupitelstvem města, zveřejněno dne 17.10.2023
- č. 8/2023 schváleno dne 16.11.2023 zastupitelstvem města, zveřejněno dne 27.11.2023
- č. 9/2023 schváleno dne 13.12.2023 zastupitelstvem obce, zveřejněno dne 28.12.2023
- č. 10/2023 schváleno dne 31.12.2023 starostou obce, zveřejněno dne 15.01.2024

Závěrečný účet

- schválen zastupitelstvem města dne 24.05.2023 spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2022 s výrokem bez výhrad, zveřejněn dne 31.05.2023, návrh zveřejněn od 05.05.2023 do 31.05.2023

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.01.2023, k 28.02.2023 odeslaný dne 13.03.2023, k 31.03.2023 odeslaný dne 12.04.2023, k 30.04.2023 odeslaný dne 11.05.2023, k 31.05.2023 odeslaný dne 13.06.2023, k 30.06.2023 odeslaný dne 13.07.2023, k 31.08.2023 odeslaný dne 14.09.2023, k 30.09.2023 odeslaný dne 13.10.2023, k 31.10.2023 odeslaný

dne 13.11.2023, k 30.11.2023 odeslaný dne 13.12.2023, k 31.12.2023 odeslaný dne 22.01.2024

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.03.2023 odeslaný dne 19.04.2023, k 30.06.2023 odeslaný dne 19.07.2023, k 30.09.2023 odeslaný dne 18.10.2023, k 31.12.2023 odeslaný dne 06.02.2024

Rozvaha

- k 31.03.2023 odeslaná dne 19.04.2023, k 30.06.2023 odeslaná dne 19.07.2023, k 30.09.2023 odeslaná dne 18.10.2023, k 31.12.2023 odeslaná dne 07.02.2024

Příloha rozvahy

- k 31.03.2023 odeslaná dne 19.04.2023, k 30.06.2023 odeslaná dne 19.07.2023, k 30.09.2023 odeslaná dne 18.10.2023, k 31.12.2023 odeslaná dne 07.02.2024

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2023

Hlavní kniha

- k 30.06.2023, 30.09.2023, k 31.12.2023; použita podpůrně

Kniha došlých faktur

- vedena v modulu KEO4 od č. DF-23-00001 ze dne 05.01.2023 do č. DF-23-00529 ze dne 31.12.2023

Kniha odeslaných faktur

- vedena v modulu KEO4 od č. VF-23-00001 ze dne 03.01.2023 do č. VF-23-00248 ze dne 28.12.2023

Faktura

- dodavatelská č. DF-23-00187 ze dne 24.05.2023 - č. DF-23-00239 ze dne 28.06.2023, č. DF-23-00321 ze dne 29.08.2023 - č. DF-23-00340 ze dne 06.09.2023, č. DF-23-00343 ze dne 06.09.2023 - č. DF-23-00368 ze dne 27.09.2023
- odběratelská č. VF-23-00119 ze dne 29.05.2023 - č. VF-23-00121 ze dne 29.05.2023, č. VF-23-00123 ze dne 29.05.2023 - č. VF-23-00139 ze dne 15.06.2023, č. VF-23-00148 ze dne 01.07.2023, č. VF-23-00175 ze dne 01.08.2023, č. VF-23-00185 ze dne 31.08.2023, č. VF-23-00187 ze dne 01.09.2023 - č. VF-23-00201 ze dne 14.09.2023,

Bankovní výpis

- k běžnému účtu č. 362037329/0800 vedenému u Česká spořitelna a. s., č. 135 ze dne 01.06.2023 - č. 157 ze dne 30.06.2023, č. 201 ze dne 01.09.2023 - č. 226 ze dne 30.09.2023, č. 286 ze dne 20.12.2023 - č. 293 ze dne 31.12.2023
- k běžnému účtu č. 94-1919131/0710 vedenému u ČNB, č. 1 ze dne 05.01.2023 - č. 39 ze dne 05.12.2023, č. 40 ze dne 21.12.2023 - č. 41 ze dne 29.12.2023
- k vkladovému účtu č. 64813227369/0800 vedenému u Česká spořitelna a. s., č. 001 ze dne 01.02.2023 - č. 004 ze dne 31.10.2023
- ke spořicímu účtu č. 6481401389/0800 vedenému u Česká spořitelna a. s., č. 001 za období 01.02.2023 - 28.02.2023 - č. 010 za období 01.11.2023 - 30.11.2023, č. 11 za období 01.12.2023 - 31.12.2023
- k běžnému účtu (fond opravy) č. 20036-362037329/0800 vedenému u Česká spořitelna a. s., č. 001 za období 01.01.2023 - 31.01.2023 - č. 011 za období 01.11.2023 - 30.11.2023, č. 012 za období 01.12.2023 - 31.12.2023

- k úvěrovému účtu č. 516984119/0800 vedenému u Česká spořitelna a. s., č. 001 ze dne 31.01.2023 - č. 011 ze dne 30.11.2023
- k úvěrového účtu č. 478093189/0800 vedenému u Česká spořitelna a. s., č. 001 ze dne 31.01.2023 - č. 011 ze dne 30.11.2023
- k úvěrového účtu č. 478024159/0800 vedenému u Česká spořitelna a. s., č. 001 ze dne 31.01.2023 - č. 011 ze dne 30.11.2023

Účetní doklad

- č.: BCS-00135 - BCS-00157, BCS-00201 - BCS-00226, BCS-00286 - BCS-00293
- č.: BCNB-00001 - BCNB-00039, BCNB-00040 - BCNB00041
- č.: BCSV-23-00001 - BCSV-23-00004
- č.: BCSS-23-00001 - BCSS-23-00010, BCSS-23-00011
- č.: BAF-23-00001 - BAF-23-00011, BAF-23-00012
- č.: OZ-23-00082, OZ-23-00046, OZ-23-00032, OZ-2300025
- č.: VD1-23-016-00007 - VD1-23-016-00008, VD1-23-016-00022, VD1-23-016-00035, VD1-23-016-00043
- č.: OP-23-00001

Pokladní kniha (deník)

- za měsíc červen, září a prosinec 2023
- zůstatek hotovosti pokladny ke dni 19.12.2023 v 9:05 hod. činil 9.184 Kč a byl shodný s vykázaným zůstatkem v pokladní knize k dokladu č. POK-01232 ze dne 18.12.2023
- zůstatek cenin (stravenky) ke dni 19.12.2023 v 9:10 hod. činil 377 ks v nominální hodnotě 100 Kč a byl shodný s vykázanou evidencí

Pokladní doklad

- č. POK-00720 ze dne 01.06.2023 - č. POK-00816 ze dne 30.06.2023, č. POK-00953 ze dne 01.09.2023 - č. POK-01032 ze dne 27.09.2023, č. POK-01190 ze dne 01.12.2023 - č. POK-01264 ze dne 28.12.2023

Evidence poplatků

- vedena v programu KEO4 dle jednotlivých poplatníků

Evidence majetku

- vedena v programu KEO4

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur k 31.12.2023 ze dne 13.12.2023, Proškolení inventarizační komise ze dne 02.01.2024, Inventarizační zpráva ze dne 12.02.2024, inventurní soupisy k 31.12.2023, Výpis z katastru nemovitostí prokazující stav evidovaný k datu 31.12.2023 k. ú. Hostomice pod Brdy LV 1659, Výpis z katastru nemovitostí prokazující stav evidovaný k datu 31.12.2023 k. ú. Hostomice pod Brdy LV 10001, Výpis z katastru nemovitostí prokazující stav evidovaný k datu 31.12.2023 k. ú. Lhotka u Hořovic LV 399, Výpis z katastru nemovitostí prokazující stav evidovaný k datu 31.12.2023 k. ú. Radouš LV 243, Výpis z katastru nemovitostí prokazující stav evidovaný k datu 31.12.2023 k. ú. Radouš LV 10001, Výpis z katastru nemovitostí prokazující stav evidovaný k datu 31.12.2023 k. ú. Skřipel LV 261. Výpis z katastru nemovitostí prokazující stav evidovaný k datu 31.12.2023 k. ú. Běštín LV 453, Výpis z katastru nemovitostí prokazující stav evidovaný k datu 31.12.2023 k. ú. Bezdědice u Hostomic LV 10001, Výpis z katastru nemovitostí prokazující stav evidovaný k datu 31.12.2023 k. ú. Dobříš LV 2372.

Mzdová agenda

- Výplatní lístek Duben 2023 - Září 2023 - ke kontrolovaným dohodám o provedení práce (os. č. 118, 142, 387)
- Výplatní lístek Duben 2023 - Září 2023 - ke kontrolovaným zastupitelům (os. č. 169, 170, 171)

Odměňování členů zastupitelstva

- Mzdové listy za rok 2023 - uvolněný starosta a ostatní neuvolnění členové zastupitelstva

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky města Hostomice za rok 2022 ze dne 24.05.2023
- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2022 příspěvkové organizace Základní škola P. Lisého Hostomice, IČ: 47558130 ze dne 15.03.2023
- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2022 příspěvkové organizace Mateřská škola Hostomice, IČ: 47559454 ze dne 15.03.2023
- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2022 příspěvkové organizace Školní jídelna Hostomice, IČ: 47558661 ze dne 15.03.2023
- Přiznání k dani z příjmu právnických osob obce za rok 2022 ze dne podání 20.03.2023

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo č.: 04/2023 ze dne 18.07.2023, zhotovitel: ALESTRA s. r. o., se sídlem Tišňovská 305, 664 34 Kuřim, IČ: 29196485, na veřejnou zakázku „Dětské a workoutové hřiště“, cena díla: 802.619 Kč bez DPH, tj. 971.169 Kč včetně DPH, schváleno zastupitelstvem města dne 28.06.2023, zveřejněna na profilu zadavatele dne 31.07.2023

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

- Kupní smlouva ze dne 15.03.2023, kupující: fyzická osoba, k pozemkům parc. č. 309 (ostatní plocha), výměra 117 m², pozemek parc. č. 311 (ostatní plocha), výměra 73 m², v k. ú. Radouš, obec Hostomice, okres Beroun, kupní cena: 19.000 Kč, schváleno zastupitelstvem města dne 15.02.2023, vyznění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-2029/2023-202, vklad byl proveden dne 21.04.2023, a to s právními účinky k 20.03.2023
- Darovací smlouva (bezúplatný převod vlastnického práva k pozemku) ze dne 01.06.2023, darující: ROYAL DIAMONDS – stavební společnost s. r. o., se sídlem U Hřiště 577, 267 24 Hostomice, IČ: 47122439, předmětem daru je pozemek parc. č. 1724/5 (vodní plocha, koryto vodního toku umělé), v k. ú. Hostomice pod Brdy, schváleno zastupitelstvem obce dne 24.05.2023, vyznění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-3524/2023-202, vklad byl proveden dne 29.06.2023, a to s právními účinky k 07.06.2023
- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovité věci č. UZSVM/SBE/2715/2023 - SBEM, převodce: Česká republika – Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových, se sídlem Rašínovo nábřeží 390/42, 128 00 Nové Město, Praha 2, pozemek parcelní číslo 1099/1, druh pozemku: ostatní plocha, způsob využití: ostatní komunikace, schváleno zastupitelstvem města 15.02.2023. Vyznění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-4338/2023-202 - vklad proveden dne 10.08.2023, a to s právními účinky k 14.07.2023

- Kupní smlouva ze dne 29.05.2023, kupující: Fyzická osoba, pozemek č. parc. 682/2 (trvalý travní porost) o výměře 63 m², kupní cena 6.300 Kč, schváleno zastupitelstvem města 15.02.2023

Darovací smlouvy

- ze dne 22.03.2023, obdarovaný: Linka bezpečí, z. s., se sídlem Ústavní 95, Bohnice 181 00 Praha 8, IČ: 61383198, dar ve výši 7.500 Kč na provoz dětské krizové linky, schváleno zastupitelstvem města 15.03.2023
- ze dne 18.10.2023, obdarovaný: Koniklec Suchomasty, poskytovatel sociálních služeb, se sídlem Suchomasty 1, 267 22 Suchomasty, IČ: 75009889, dar ve výši 20.000 Kč na AKTIVIZAČNÍ ČINNOSTI – metody pozitivního a psychosociálního působení klientů domova

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva ze dne 29.05.2023, pronajímatel: COOP Hořovice, družstvo, se sídlem Palackého nám. 200, 268 01 Hořovice, IČ: 00031747, předmětem nájmu jsou nebytové prostory nacházející se v 1. a 2. nadzemním podlaží budovy; nebytové prostory v 1. nadzemním podlaží – místnosti s označením 1.03; 1.04; 1.05; 1.06; a nebytové prostory nacházející se ve 2. nadzemním podlaží, a to veškeré nebytové prostory nacházející se v tomto podlaží budovy, nájemné ve výši: 18.000 Kč/měsíc, doba nájmu sjednána na dobu určitou, a to od 01.06.2023 do 31.05.2023, tedy na období 20 let, schváleno zastupitelstvem města dne 24.05.2023
- Nájemní smlouva ze dne 01.07.2023, nájemce: MANDÍK, a. s., se sídlem Dobříšská 550, 267 24 Hostomice, IČ 26718405, předmět smlouvy: lovecká chata zvaná Čáповka, t. j. budova č. ev. 22 (stavba pro rodinnou rekreaci) v části obce Hostomice, jež je součástí pozemku č. parc. 1542/6, k. ú. Hostomice pod Brdy a nájemce je dále oprávněn užívat, resp. spoluužívat, i další nemovité věci, a to pozemky č. parc. 1542/7 a 1542/5, k. ú. Hostomice pod Brdy, nájemné ve výši 6.000 Kč ročně, schváleno zastupitelstvem města 24.05.2023

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- ke Kupní smlouvě ze dne 15.03.2023, záměr zveřejněn od 02.01.2023 do 17.01.2023
- ke Kupní smlouvě ze dne 29.05.2023 - zveřejněn od 21.12.2022 do 06.01.2023
- k Nájemní smlouvě ze dne 01.07.2023 - zveřejněn od 03.05.2023 do 22.05.2023

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene – služebnosti č. IV-12-6028051/1 Hostomice, kNN pro p. č. 1701/108-111 ze dne 27.11.2023, oprávněná: ČEZ Distribuce, a. s., se sídlem Teplická 874/8, 405 02 Děčín, IČ: 24729035, k pozemku parc. č. 358/5, parc. č. 488, parc. č. 493, parc. č. 555/1, parc. č. 555/2, parc. č. 555/3, v k. ú. Hostomice pod Brdy.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace podle Programu 2023 pro poskytování dotací na podporu základních knihoven z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu kultury a obnovy památek v rámci Tematického zadání Základní knihovny-vybavenost ze dne 28.07.2023, poskytovatel: Středočeský kraj se sídlem Zborovská 81/11, 150 21 Praha 5, IČ 70891095, dotace ve výši 70.000 Kč na Projekt Mobilář pro Městskou knihovnu Hostomice, evidenční číslo Projektu KUL/PZK/050155/2023, schváleno zastupitelstvem města 19.04.2023

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace podle Programu 2023 pro poskytování dotací z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu podpory dobrovolných hasičů a složek IZS v rámci Tematického zadání Kofinancování účelových investičních akcí/projektů z rozpočtu Středočeského kraje vázaných na program zabezpečovaný MV GŘ HZS ČR Dotace pro jednotky SDH obcí - pořízení či oprava cisterny, Oblast podpory Pořízení nové cisternové automobilové stříkačky z rámcové dohody ze dne 19.10.2023, poskytovatel: Středočeský kraj se sídlem Zborovská 81/11, 150 21 Praha 5, IČ: 70891095, dotace ve výši 1.000.000 Kč na Projekt Pořízení nové cisternové automobilové stříkačky, evidenční číslo Projektu HAS/CAS/049979/2023, schváleno zastupitelstvem města 13.09.2023

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace č. S-001/2023 ze dne 01.03.2023, příjemce: SK Hostomice pod Brdy, z. s., se sídlem U Hřiště 258, 267 24 Hostomice, IČ 47513233, dotace ve výši 150.000 Kč na činnost SK Hostomice pod Brdy, z. s., schváleno zastupitelstvem města 15.12.2022
- Veřejnoprávní smlouva č. 5/2023 o poskytnutí dotace dle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů ze dne 21.04.2023, příjemce: Český svaz chovatelů, z. s., Základní organizace Hostomice se sídlem Pivovarská 588, 267 24 Hostomice, IČ 47560495, dotace ve výši 25.000 Kč na zájmovou činnost spolku na rok 2023, schváleno zastupitelstvem města 15.12.2022

Dohody o provedení práce

- ze dne 02.01.2023, sjednaný pracovní úkol: uklízení práce v budově MěÚ Hostomice, sjednaný rozsah práce: do 300 hod. za rok (os. č. 142)
- ze dne 02.01.2023, sjednaný pracovní úkol: vedení místní kroniky, sjednaný rozsah práce: do 300 hod. za rok (os. č. 387)
- ze dne 01.03.2023, sjednaný pracovní úkol: údržba veřejné zeleně a prostranství k. ú. Hostomice, sjednaný rozsah práce: do 300 hod. za rok (os. č. 118)

Smlouvy ostatní

- Partnerská smlouva podle zákona č. 89/2012 Sb. – občanský zákoník ze dne 12.05.2023, mezi Město Hořovice se sídlem Tyršovo náměstí 165, 267 24 Hostomice a MAS Karlštejnsko, z. ú. se sídlem Všeradice 18, 267 26 Všeradice, IČ: 22689001, schváleno zastupitelstvem města 19.04.2023

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Složka veřejné zakázky s názvem „Dětské a workoutové hřiště“, výzva k podání nabídek ze dne 24.05.2023, lhůta pro podání nabídek byla stanovena do 20.06.2023. Dle Písemné zprávy o hodnocení nabídek ze dne 28.06.2023 byly do stanoveného termínu doručeny čtyři nabídky, nejvýhodnější z nich byla vyhodnocena nabídka od společnosti ALESTRA s. r. o., se sídlem Tišňovská 305, 664 34 Kuřim, IČ: 29196485, s nabídkovou cenou 802.619 Kč bez DPH, tj. 971.169 Kč včetně DPH, výběr dodavatele byl schválen zastupitelstvem města dne 28.06.2023. Smlouva o dílo ze dne 18.07.2023 byla uzavřena s vybraným uchazečem, s cenou díla shodnou s nabídkovou cenou, smlouva byla zveřejněna na profilu zadavatele dne 31.07.2023

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu města Hostomice, schváleno zastupitelstvem obce dne 03.08.2023

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 15.12.2022, 15.02.2023, 15.03.2023, 19.04.2023, 24.05.2023, 19.06.2023, 28.06.2023, 03.08.2023, 13.09.2023, 11.10.2023, 16.11.2023, 13.12.2023; *nepřezkoumáváno – použito podpůrně*

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Zápis z veřejnoprávní kontroly zřízené příspěvkové organizace Mateřská škola Hostomice, okres Beroun; IČ: 47559454 ze dne 22.11.2023
- Zápis z veřejnoprávní kontroly zřízené příspěvkové organizace Základní škola P. Lisého Hostomice, okres Beroun; IČ: 47558130 ze dne 22.11.2023
- Zápis z veřejnoprávní kontroly zřízené příspěvkové organizace Školní jídelna Hostomice; IČ: 47558661 ze dne 22.11.2023

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení oprávněného zástupce neuzavřel smlouvu směnnou, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitého závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je územní celek společníkem, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, nevydal komunální dluhopisy, nezřídil ani nezrušil příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložil ani nezrušil právnickou osobu, neuskutečnil majetkové vklady do právnických osob, neprovozoval hospodářskou (podnikatelskou) činnost a uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

Oprávněný zástupce územního celku rovněž prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech k němu se vztahujících, a zároveň, že poskytl veškeré informace o známých či potenciálních soudních sporech a nárocích, jejichž dopady by mohly mít vliv na hospodaření územního celku a sestavení účetní závěrky. Tyto případné nároky a spory byly adekvátně zaúčtovány či popsány v účetní závěrce.

B. Zjištění z přezkoumání hospodaření

**Při konečném přezkoumání hospodaření územního celku:
Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

C. Plnění opatření k odstranění chyb a nedostatků zjištěných:

**a) při dílčím přezkoumání hospodaření:
Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

**b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky:
Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

D. Závěr

Při přezkoumání hospodaření územního celku za rok 2023 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.
(§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Poučení k povinnosti přijetí a plnění opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků včetně povinnosti podat o tom písemné informace přezkoumávajícímu orgánu dle § 13 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

Územní celek nepřijímá žádné opatření k nápravě za situace, kdy v části D „Závěr“ je uvedeno, že „Nebyly zjištěny chyby a nedostatky“. Zároveň není povinen opětovně přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření, a to za situace, že k nim již toto opatření přijal a došlo tak k napravení zjištěných chyb a nedostatků (v části D „Závěr“ uvedeno jako „napraveno“).

Územní celek je povinen přijmout opatření k nápravě všech dalších zjištěných chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření v části D „Závěr“, a to jak v případě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání hospodaření, ke kterým doposud toto opatření nepřijal a nebyly tak napraveny, tak rovněž u všech zjištění z konečného přezkoumání hospodaření (v obou případech uvedeno jako „nenapraveno“).

Územní celek je povinen podat o přijetí výše uvedených opatření k nápravě chyb a nedostatků písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu orgánu, tj. Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje, a to nejpozději do 15 dnů po projednání zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření spolu se závěrečným účtem v příslušných orgánech územního celku.

Územní celek je následně povinen v takto podané informaci uvést lhůtu, ve které následně podá přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb., a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., pokuta až do výše 50.000 Kč.

Upozornění:

Přezkoumávající orgán je ve smyslu § 25 odst. 4 kontrolního řádu povinen automaticky předat svá zjištění o nedostacích příslušnému orgánu, který je oprávněn ve své působnosti činit opatření k nápravě zjištěného stavu nebo ukládat sankce za zjištěné nedostatky, a to zejména ve věci nedostatků vztahujících se k zákonu o obcích, zákonu č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, zákonu č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů apod. Provedení přezkoumání hospodaření přezkoumávajícím orgánem nevylučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů.

Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.:
Neuvádí se.

Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,99 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	54,03 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 33 777 759,97 Kč.

Výrok dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.:

- Dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Hostomice 05.06.2024

Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření územního celku zpracovaly následující kontrolní osoby:

Bc. Marcela Závorová

Kateřina Lukešová

Nikola Lukešová, DiS.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření, která obsahuje výsledky jednotlivých dílčích přezkoumání hospodaření, je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolní osobě pověřené řízením přezkoumání hospodaření.

Ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to prostřednictvím datové schránky k rukám kontrolní osoby pověřené řízením přezkoumání hospodaření.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření o počtu **12** stran byla projednána se starostou územního celku, přičemž o tomto projednání byl pořízen samostatný záznam.

Tento záznam bude územnímu celku doručen jakožto příloha samotné zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, resp. jejího návrhu, která byla zpracována v jedinečné elektronické formě a byla opatřena elektronickými podpisy kontrolních osob.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření spolu s uvedenou přílohou bude územnímu celku zaslána datovou schránkou. Za den jejího předání územnímu celku je považován den jejího 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.