

Zborovská 11
150 21 Praha 5

Číslo jednací: 088970/2023/KUSK
Spisová značka: 061947/2023/KUSK

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření územního celku

ČERNOŠICE
IČ 00241121
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 31.07.2023 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zasláného přezkoumávajícím orgánem.

Dílčí přezkoumání hospodaření územního celku se uskutečnilo dne 13.11.2023 - 15.11.2023 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:

Černošice
Karlštejnská 259
252 28 Černošice

Kontrolní osoby pověřené výkonem přezkoumání hospodaření:

Kontrolorka pověřená řízením přezkoumání:
Ing. Jarmila Štětínová

Členové kontrolní skupiny:

Irena Kovářiková
Jiřina Šamanová

Zástupci územního celku:

Ing. Petr Wolf - místostarosta
Mgr. Jan Štantejský - tajemník MěÚ
Ing. Jana Ullrichová - vedoucí finančního odboru
Martina Gollová - 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

- sestaven na roky 2022 - 2026, schválen zastupitelstvem města dne 09.09.2021, zveřejněn dne 29.09.2021, návrh zveřejněn od 23.08.2021 do 09.09.2021

Návrh rozpočtu

- zveřejněn ve dnech 14.11.2022 - 04.01.2023

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem města Černošice schválen dne 30.11.2022, jako schodkový, schodek kryt zůstatky na účtech města, závazné ukazatele rozpočtu v odvětvovém členění rozpočtové skladby (paragrafy), zveřejněn dne 21.12.2022

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Mateřská škola Barevný ostrov, příspěvková organizace, IČO: 72550929, sděleno dopisem dne 06.01.2023.
- Mateřská škola Černošice, Karlická 1170, okres Praha - západ, IČO: 75008190, sděleno dopisem dne 06.01.2023. Dne 17.07 2023 zastupitelstvem města schváleno navýšení provozního příspěvku o Kč 28 863,00 - sděleno dopisem ze dne 03.08.2023.
- Mateřská škola Černošice, Topolská 518, příspěvková organizace, IČO: 75008173, sděleno dopisem dne 06.01.2023.
- Mateřská škola Husova, IČO: 08084301, sděleno dopisem dne 06.01.2023. Dne 17.07 2023 zastupitelstvem města schváleno navýšení provozního příspěvku o Kč 8 973,00 - sděleno dopisem ze dne 03.08.2023.
- Základní škola Černošice, IČO: 61385158, sděleno dopisem dne 06.01.2023.
- Základní umělecká škola Černošice, příspěvková organizace, IČO: 61385158, sděleno dopisem dne 06.01.2023.

Rozpočtová opatření

- č. 1, č. 2 - schválena radou města dne 16.01.2023, zveřejněna dne 10.02.2023
- č. 4 - schváleno zastupitelstvem města dne 25.01.2023, zveřejněno dne 10.02.2023
- č. 5 - schváleno radou města dne 30.01.2023, zveřejněno dne 10.02.2023
- č. 6 - schváleno radou města dne 13.02.2023, zveřejněno dne 13.03.2023
- č. 7 - schváleno radou města dne 30. 01. 2023, zveřejněno dne 10.02.2023
- č. 8 - schváleno radou města dne 13.02.2023, zveřejněno dne 13.03.2023
- č. 9 - schváleno radou města dne 27.02.2023, zveřejněno dne 13.03.2023
- č. 10, č. 11, č. 12 - schválena zastupitelstvem města dne 08.03.2023, zveřejněna dne 13.03.2023
- č. 13, č. 14, č. 15, č. 16 - zastupitelstvem města dne 13.03.2023, zveřejněna dne 13.04.2023
- č. 17 - schváleno radou města dne 27.03.2023, zveřejněno dne 13.04.2023
- č. 18 - schváleno radou města dne 12.04.2023, zveřejněno dne 12.05.2023
- č. 19, č. 20 - schválena zastupitelstvem města dne 20.04.2023, zveřejněna dne 12.05.2023
- č. 21 - schváleno radou města dne 24.04.2023, zveřejněno dne 12.05.2023
- č. 23, č. 24, č. 25, č. 26, č. 28 - schválena radou města dne 11.05.2023, zveřejněna dne 05.06.2023
- č. 29, č. 30, č. 31 - schválena radou města dne 22.05.2023, zveřejněna dne 05.06.2023
- č. 32 - schváleno zastupitelstvem města dne 01.06.2023, zveřejněno dne 09.06.2023
- č. 33 - schváleno radou města dne 05.06.2023, zveřejněno dne 09.06.2023
- č. 34 - schváleno zastupitelstvem města dne 12.06.2023, zveřejněno dne 10.07.2023

- č. 35, č. 36, č. 37, č. 39, č. 40 - schválena radou města dne 19.06.2023, zveřejněna dne 10.07.2023
- č. 38, č. 42, č. 43, č. 44 - schváleno zastupitelstvem města dne 13.07.2023, zveřejněno dne 26.07.2023
- č. 41, č. 45, č. 46 - schváleno radou města dne 10.07.2023, zveřejněno dne 26.07.2023
- č. 47, č. 48 - schválena radou města dne 31.07.2023, zveřejněna dne 18.08.2023
- č. 49, č. 51, č. 52 - schválena radou města dne 04.09.2023, zveřejněna dne 03.10.2023
- č. 50, č. 54 - schválena zastupitelstvem města dne 13.09.2023, zveřejněno dne 05.10.2023
- č. 55, č. 56, č. 57 - schválena radou města dne 18.09.2023, zveřejněna dne 05.10.2023
- č. 58, č. 59 - schválena radou města dne 02.10.2023, zveřejněna dne 05.10.2023
- č. 60, č. 61, č. 62, č. 63 - schválena radou města dne 16.10.2023, zveřejněna dne 07.11.2023
- č. 65, č. 66 - schválena zastupitelstvem města dne 02.11.2023, zveřejněna dne 07.11.2023
- č. 67, č. 68 - schválena radou města dne 30.10.2023, zveřejněna dne 07.11.2023.
- Nepřezkoumáváno, použito podpůrně.

Závěrečný účet

- zastupitelstvem města Černošice schválen dne 01.06.2023 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn dne 09.06.2023

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.09.2023 ze dne 10.10.2023

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.09.2023 ze dne 25.10.2023

Rozvaha

- k 30.06.2023 ze dne 21.07.2023, k 30.09.2023 ze dne 25.10.2023

Příloha rozvahy

- k 30.09.2023 ze dne 25.10.2023

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2023

Hlavní kniha

- k 30.09.2023

Účetní deník

- k 30.09.2023

Kniha došlých faktur

- knihy došlých faktur jsou vedeny podle jednotlivých odborů v počtu 20
- odbor vedení města - ke dni 29.09.2023 do faktury č. 2301010091
- odbor investic a správy majetku - ke dni 07.07.2023 do faktury č. 2301111007
- odbor technických služeb - ke dni ke dni 29.09.2023 do faktury č. 2301120219

Kniha odeslaných faktur

- knihy vydaných faktur jsou vedeny podle jednotlivých odborů v počtu 8
- odbor technických služeb - ke dni 06.09.2023 do faktury č. 2304120122
- odbor investic a správy majetku - ke dni 18.09.2023 do faktury č. 2304110234

Faktura

- dle knihy došlých faktur (odbor vedení města) - č. 2301010078 ze dne 05.09.2023 - č. 2301010081 ze dne 07.09.2023
- dle knihy došlých faktur (odboru investic a správy majetku) - č. 23011110936 ze dne 15.09.2023 - č. 2301110941 ze dne 15.09.2023
- dle knihy došlých faktur (odbor technických služeb) - č. 2301120204 ze dne 06.09.2023 - č. 2301120207 ze dne 11.09.2023
- dle knihy vydaných faktur (odbor technických služeb) - č. 2304120122 ze dne 06.09.2023 - č. 2304120125 ze dne 14.09.2023
- dle knihy vydaných faktur (odboru investic a správy majetku) - č. 2304110234 ze dne 18.09.2023 - č. 2304110237 ze dne 22.09.2023

Bankovní výpis

- k základnímu běžnému účtu č. 388063349/0800, vedenému u ČS, a.s. - č. 117 ze dne 06.09.2023 - č. 131 ze dne 29.09.2023
- k běžnému účtu č. 296629800/0300, vedenému u ČSOB, a.s. - č. 9 ze dne 30.09.2023
- k příjmovému účtu č. 19-388063349/0800, vedenému u ČS, a.s. - č. 273 ze dne 30.09.2023
- k příjmovému účtu (komunální odpad) č. 30015-388063349/0800, vedenému u ČS, a.s. - č. 233 ze dne 30.09.2023
- k příjmovému účtu (vodné) č. 40010-388063349/0800, vedenému u ČS, a.s. - č. 237 ze dne 01.09.2023 - č. 265 ze dne 30.09.2023
- k příjmovému účtu č. 9021-388063349/0800, vedenému u ČS, a.s. - č. 22ž ze dne 20.09.2023
- k výdajovému účtu č. 27-388063349/0800, vedenému u ČS, a.s. - č. 162 ze dne 04.09.2023 - č. 180 ze dne 30.09.2023
- k účtu sociálního fondu - č. 107-388063349/0800, vedenému u ČS, a.s. - č. 35 ze dne 21.09.2023
- k běžnému účtu (pěstounská péče) č. 20028-388063349/0800, vedenému u ČS, a.s. - č. 28 ze dne 06.09.2023 - č. 32 ze dne 22.09.2023
- k běžnému účtu č. 94-3629111/0710, vedenému u ČNB - č. 38 ze dne 06.09.2023 - č. 40 ze dne 29.09.2023
- k běžnému účtu (sbírka) č. 182-388063349/0800, vedenému u ČS, a.s. - č. 11 ze dne 13.09.2023
- k běžnému účtu (sbírka Ukrajina) č. 60038-388063349/0800, vedenému u ČS, a.s. - č. 1 ze dne 31.01.2023
- k běžnému účtu (úsekové měření - SŘ) č. 40184-388063349//0800, vedenému u ČS, a.s. - č. 279 ze dne 30.09.2023
- k běžnému účtu (úsekové měření UČ) č. 60185-388063349/0800, vedenému u ČS, a.s. - č. 304 ze dne 30.09.2023
- k depozitnímu účtu č. 30031-388063349/0800, vedenému u ČS, a.s. - č. 7 ze dne 19.07.2023
- ke spořicímu účtu č. 8371332/0800, vedenému u ČS, a.s. - č. 10 ze dne 30.09.2023
- k úvěrovému účtu č. 107-4161850207/0100, vedenému u KB, a.s. - č. 9 ze dne 30.09.2023
- k běžnému účtu č. 20183-388063349/0800, vedenému u ČS, a.s. - č. 18 ze dne 12.09.2023
- k běžnému účtu (opatrovanec) č. 6324535359/0800, vedenému u ČS, a.s. - č. 9 ze dne 30.09.2023
- k vkladovému účtu č. 6321562319/0800, vedenému u ČS, a.s. - č. 9 za období od 24.08.2023 - 23.09.2023
- k termínovanému účtu č. 94-5428460617/0100, vedenému u KB, a.s. - č. 9 ze dne 30.09.2023

- k termínovanému účtu č. 94-5428450697/0100, vedenému u KB, a.s. - č. 9 ze dne 30.09.2023

Účetní doklad

- k základnímu běžnému účtu č. 388063349/0800, vedenému u ČS, a.s. - č. 100000196 - č. 100000220
- k běžnému účtu č. 296629800/0300, vedenému u ČSOB, a.s. - č. 140000024 - č. 140000025
- k příjmovému účtu č. 19-388063349/0800, vedenému u ČS, a.s. - č. 110004791
- k příjmovému účtu (komunální odpad) č. 30015-388063349/0800, vedenému u ČS, a.s. - č. 210000233
- k příjmovému účtu (vodné) č. 40010-388063349/0800, vedenému u ČS, a.s. - č. 200000237
- k příjmovému účtu č. 9021-388063349/0800, vedenému u ČS, a.s. - č. 230001|č28
- k výdajovému účtu č. 27-388063349/0800, vedenému u ČS, a.s. - č. 120002328 - č. 120002553
- k účtu sociálního fondu - č. 107-388063349/0800, vedenému u ČS, a.s. - č. 100000195
- k běžnému účtu (pěstounská péče) č. 20028-388063349/0800, vedenému u ČS, a.s. - č. 190000032
- k běžnému účtu č. 94-3629111/0710, vedenému u ČNB - č. 38 ze dne 06.09.2023 - č. 650000041 - č. 650000043
- k běžnému účtu (sbírka) č. 182-388063349/0800, vedenému u ČS, a.s. - č. 150000012
- k běžnému účtu (sbírka Ukrajina) č. 60038-388063349/0800, vedenému u ČS, a.s. - č. 250000003
- k běžnému účtu (úsekové měření - SŘ) č. 40184-388063349//0800, vedenému u ČS, a.s. - č. 620000279
- k běžnému účtu (úsekové měření UČ) č. 60185-388063349/0800, vedenému u ČS, a.s. - č. 680000304
- k depozitnímu účtu č. 30031-388063349/0800, vedenému u ČS, a.s. - č. 220000007
- ke spořicímu účtu č. 8371332/0800, vedenému u ČS, a.s. - č. 130000010
- k úvěrovému účtu č. 107-4161850207/0100, vedenému u KB, a.s. - č. 280000053 - č. 280000054
- k běžnému účtu č. 20183-388063349/0800, vedenému u ČS, a.s. - č. 260000022
- k běžnému účtu (opatrovanec) č. 6324535359/0800, vedenému u ČS, a.s. - č. 240000021
- k vkladovému účtu č. 6321562319/0800, vedenému u ČS, a.s. - č. 270000010
- k smlouvě o poskytnutí dotace - č. 120002891
- k opravnému dokladu - č. 110005560 (přeúčtování z účtu 609 na účet 688)
- k darovací smlouvě č. 220000018, č. 800000004
- k majetku č. 120001310, č. 120001999, č. 800000195, č. 800000053, č. 202304321, č. 230000146, č. 800000052, č. 720012521, č. 940000173, č. 120001668, č. 800000214, č. 230001519, č. 720048333
- k převodu hospodářského výsledku - č. 900000705
- k předpisu mezd - č. 900001214

Pokladní kniha (deník)

- za měsíc září 2023 a listopad 2023
- k hlavní příjmové pokladně - fyzická kontrola pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání dne 13.11.2023 v 07:40 hod. činí Kč 121 466,00 a je shodné s vykázaným zůstatkem v pokladní knize k pokladnímu dokladu č. V23050709787 ze dne 10.11.2023
- k hlavní výdajové pokladně - fyzická kontrola pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání dne 13.11.2023 v 07:45 hod. činí Kč 23 346,00 a je shodné s vykázaným zůstatkem v pokladní knize k pokladnímu dokladu č. P23050300420 ze dne 10.11.2023

Pokladní doklad

- za měsíc září 2023
- k hlavní příjmové pokladně města - č. 23050708014 ze dne 04.09.2023 - č. 23050708658 ze dne 29.09.2023
- k hlavní výdajové pokladně města - č. 23050300303 ze dne 04.09.2023 - č. 23050300354 ze dne 27.09.2023

Mzdová agenda

- mzdový list za měsíc září 2023 ke kontrolované dohodě o pracovní činnosti
- mzdové listy za měsíc červen a září 2023 ke kontrolovaným dohodám o provedení práce
- mzdové listy za měsíc červen a září 2023 ke kontrolovaným pracovním smlouvám
- rekapitulace mezd za 09/2023

Odměňování členů zastupitelstva

- mzdové listy uvolněného starosty a neuvolněného místostarosty za 01/2023 až 09/2023

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky města za rok 2022 ze dne schválení 01.06.2023
- Schválení účetní závěrky - Mateřská škola Barevný ostrov, příspěvková organizace, IČO: 72550929, za rok 2022 radou města dne 05.06.2023
- Schválení účetní závěrky - Mateřská škola Černošice, Karlická 1170, okres Praha - západ, IČO: 75008190, za rok 2022 radou města dne 05.06.2023
- Schválení účetní závěrky - Mateřská škola Černošice, Topolská 518, příspěvková organizace, IČO: 75008173, za rok 2022 radou města dne 05.06.2023 zastupitelstvem města dne
- Schválení účetní závěrky - Mateřská škola Husova, IČO: 08084301 za rok 2022 radou města dne 05.06.2023
- Schválení účetní závěrky - Základní školy Černošice, IČO: 61385158, za rok 2022 radou města dne 05.06.2023
- Schválení účetní závěrky - Základní umělecká škola Černošice, příspěvková organizace, IČO: 75008165, za rok 2022 radou města dne 05.06.2023

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- k 30.09.2023 staženo z <https://monitor.statnipokladna.cz/> u těchto příspěvkových organizací:
- (IČO: 72550929) Mateřská škola Barevný ostrov, příspěvková organizace
- (IČO: 75008190) Mateřská škola Černošice, Karlická 1170, okres Praha - západ
- (IČO: 75008173) Mateřská škola Černošice, Topolská 518, příspěvková organizace
- (IČO: 08084301) Mateřská škola Husova
- (IČO: 61385158) Základní umělecká škola Černošice, příspěvková organizace

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- k 30.09.2023 staženo z <https://monitor.statnipokladna.cz/> u těchto příspěvkových organizací:
- (IČO: 72550929) Mateřská škola Barevný ostrov, příspěvková organizace
- (IČO: 75008190) Mateřská škola Černošice, Karlická 1170, okres Praha - západ
- (IČO: 75008173) Mateřská škola Černošice, Topolská 518, příspěvková organizace
- (IČO: 08084301) Mateřská škola Husova
- (IČO: 61385158) Základní umělecká škola Černošice, příspěvková organizace

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

- Kupní smlouva ze dne 01.02.2023, kdy město Černošice prodává fyzickým osobám pozemek parc. č. 3248/2 (136 m²), v k.ú. Černošice, cena Kč 1 033 600,00. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 25.01.2023.
- Kupní smlouva ze dne 20.06.2023, kdy město Černošice kupuje od fyzické osoby pozemky parc. č. 4101/55, č. 4101/56, č. 4101/57, č. 4101/58, č. 4103/2 a č. 4103/4 v k.ú. Černošice, cena Kč 316 800,00. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 20.04.2023.
- Kupní smlouva ze dne 25.09.2023, kdy město Černošice prodává fyzické osobě pozemek parc. č. 3421/6 (101 m²), v k.ú. Černošice, cena Kč 333 300,00. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 13.07.2023.
- Kupní smlouva ze dne 19.07.2023, kdy město Černošice kupuje od fyzické osoby id. 1/2 souboru pozemků v k.ú. Černošice, cena Kč 652 000,00. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 13.07.2023.

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 29.03.2023, dárce fyzická osoba, obdarovaný město Černošice přijímá pozemek parc. č. 3762/2 o výměře 113 m² v k.ú. Černošice a finanční částku ve výši Kč 900 000,00, určenou na výstavbu pozemní komunikace v ulici Akátová v Černošicích. Uzavření darovací smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 08.03.2023, zveřejněna v registru smluv dne 29.03.2023.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- ke Kupní smlouvě ze dne 25.09.2023, zveřejněn ve dnech 13.06.2023 - 29.06.2023
- ke Kupní smlouvě ze dne 01.02.2023, zveřejněn ve dnech 14.12.2022 - 30.12.2022

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-60263641 ze dne. Město Černošice (povinný), ČEZ Distribuce, a.s., Děčín, IČ: 24729035 (oprávněný), pro uložení kabelového vedení NN do pozemku parc. č. 3249 v k.ú. Černošice, z
- řízeno za jednorázovou náhradu ve výši Kč 14 000,00. Uzavření smlouvy schváleno radou města dne 27.03.2023.
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-6028699/1 ze dne. Město Černošice (povinný), ČEZ Distribuce, a.s., Děčín, IČ: 24729035 (oprávněný), pro uložení kabelového vedení NN do pozemku parc. č. 2702/20 v k.ú. Černošice, zřízeno za jednorázovou náhradu ve výši Kč 2 000,00. Uzavření smlouvy schváleno radou města dne 04.09.2023.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o dotaci/příspěvku na poskytování sociální služby na rok 2023 ze dne 13.03.2023, evidenční číslo smlouvy poskytovatele: S-1944/SOC/2023, kdy Středočeský kraj, se sídlem Zborovská 11, Praha 5, IČO: 70891095 poskytuje Městu Černošice dotaci na zajištění financování a použití poskytnutých finančních prostředků k zajištění služby obecného hospodářského zájmu, na poskytování sociální služby zajišťující poskytování pomoci a podpory fyzickým osobám v nepříznivé sociální situaci, ve výši Kč 2 311 900,00. Přijetí dotace a uzavření veřejnoprávní smlouvy schváleno radou města dne 27.02.2023. Finanční vypořádání poskytnuté dotace do termínu 20.01.2024.
- Rozhodnutí Ministerstva životního prostředí ze dne 27.03.2023 o poskytnutí dotace č. 22002/0000446, na akci "Splašková kanalizace v lokalitě Habřiny a U Vodárny v Černošicích", ve výši Kč 3 436 700,97 (z toho neinvestiční prostředky Kč 163 652,43 a investiční prostředky ve výši Kč 3 273 048,54).
- Rozhodnutí Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy ze dne 29.03.2023 o poskytnutí dotace č. 0067/14/UKR_AS/2023 v rámci "Adaptační skupiny pro děti cizince migrující z Ukrajiny leden - červen 2023 č. j. MSMT-31306/2022-2", ve výši Kč 195 000,00.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace (č. 75/2023) ze dne 28.03.2023, kdy město Černošice poskytuje organizaci REBELS O.K. ROPE SKIPPING, z.s., IČ: 02445824, na činnost částku ve výši Kč 20 000,00 na základě žádosti ze dne 10.01.2023. Vyúčtování dotace předloženo dne 25.09.2023. Uzavření smlouvy schváleno radou města dne 13.03.2023, smlouva zveřejněna dne 28.03.2023
- Smlouva o poskytnutí dotace (č. 110/2023) ze dne 12.04.2023, kdy město Černošice poskytuje fyzické osobě, na akci Mikulášské trhy na náměstí Centra Vráž v prosinci 2023 Kč 60 000,00 na základě žádosti ze dne 01.02.2023. Termín dosažení stanoveného účelu do 31.12.2023. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 08.03.2023. Smlouva zveřejněna dne 12.04.2023

Dohody o pracovní činnosti

- uzavřená dne 31.07.2023, os. č. 1489 (1) na dobu určitou od 01.08.2023 do 31.12.2023, max. 20 hod./týden - čipování popelnic

Dohody o provedení práce

- uzavřena dne 10.05.2023, os. č. 1483, na dobu určitou od 15.05.2023 do 31.12.2023, v rozsahu max. 300 hod./rok - administrativní výpomoc v rámci vyřazování spisové dokumentace určené k archivaci na Odboru sociálních věcí, zdravotnictví a školství
- uzavřená dne 15.06.2023, os. č. 1495, na dobu určitou od 15.06.2023 do 31.12.2022, v rozsahu max. 300 hod./rok - administrativní práce v kartotékách

Pracovní smlouvy včetně platových výměřů

- uzavřená dne 01.02.2023, os. č. 1467, pracovní poměr na dobu neurčitou od 01.02.2023, zkušební doba v délce 3 měsíců, 40 hod./týden - pokladní na finančním odboru (neuředník), pracoviště Podskalská 19, Praha 2
- uzavřená dne 29.05.2023, os. č. 1479, pracovní poměr na dobu neurčitou od 01.06.2023, zkušební doba v délce 3 měsíců, 40 hod./týden - referent oddělení péče o krajinu (úředník), pracoviště Podskalská 19, Praha 2

Vnitřní předpis a směrnice

- Obecně závazná vyhláška č. 1/2023, o ochraně veřejného pořádku, schválená zastupitelstvem města dne 25.01.2023, účinná od 09.02.2023, zveřejněná dne 15.02.2023.
- Obecně závazná vyhláška č. 3/2023, o obecním systému odpadového hospodářství, schválená zastupitelstvem města dne 08.03.2023, účinná od 23.03.2023, zveřejněná dne 05.04.2023.
- Obecně závazná vyhláška č. 4/2023, kterou se stanoví školské obvody mateřských škol zřízených městem Černošice, schválená zastupitelstvem města dne 20.04.2023, účinná od 05.05.2023, zveřejněná dne 20.04.2023.
- Obecně závazná vyhláška č. 6/2023, o obecním systému odpadového hospodářství, schválená zastupitelstvem města dne 01.06.2023, účinná od 16.06.2023, zveřejněná dne 09.06.2023
- Vnitřní předpis č. 18 o poskytování informací, schválený radou města dne 18.09.2023, účinný od 01.10.2023.

Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- doručena ke Krajskému úřadu Středočeského kraje pod č.j. 081233/2023/KUSK dne 16.06.2023

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- č. 2 ze dne 21.12.2022 (rozpočet), č. 3 ze dne 25.01.2023, č. 4 ze dne 08.03.2023, č. 5 ze dne 20.04.2023, č. 6 ze dne 01.06.2023, č. 7 ze dne 12.06.2023, č. 8 ze dne 13.07.2023, č. 9 ze dne 13.09.2023 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- č. 5 ze dne 16.01.2023, č. 6 ze dne 30.01.2023, č. 7 ze dne 13.02.2023, č. 8 ze dne 27.02.2023, č. 9 ze dne 13.03.2023, č. 10 ze dne 20.03.2023, č. 11 ze dne 27.03.2023, č. 12 ze dne 12.04.2023, č. 13 ze dne 24.04.2023, č. 14 ze dne 11.05.2023, č. 15 ze dne 22.05.2023, č. 16 ze dne 05.06.2023, č. 17 ze dne 19.06.2023, č. 18 ze dne 03.07.2023, č. 19 ze dne 10.07.2023, č. 20 ze dne 31.07.2023, č. 21 ze dne 10.08.2023, č. 22 ze dne 04.09.2023, č. 23 ze dne 18.09.2023, č. 24 ze dne 02.10.2023, č. 25 ze dne 16.10.2023, č. 26 ze dne 30.10.2023 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly Mateřské školy Barevný ostrov ze dne 10.05.2023 za rok 2022, na základě Pověření ze dne 25.01.2023.
- Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly Mateřské školy Černošice, Topolská, ze dne 30.05.2023 za rok 2022, na základě Pověření ze dne 25.01.2023
- Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly Mateřské školy Černošice, Husova, ze dne 30.05.2023 za rok 2022, na základě Pověření ze dne 25.01.2023
- Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly Základní umělecké školy Černošice, ze dne 30.05.2023 za rok 2022, na základě Pověření ze dne 25.01.2023
- Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly Mateřské školy Černošice, Karlická, ze dne 30.05.2023 za rok 2022, na základě Pověření ze dne 25.01.2023.

Výsledky externích kontrol

- Protokol ze dne 28.04.2023 o kontrole pořízený z kontroly vykonané podle zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), za účelem ověřování dodržování právních předpisů týkajících se krmiv a potravin a pravidel o zdraví zvířat a dobrých životních podmínkách zvířat. Kontrola byla provedena dne 20.04.2023 v Domě s pečovatelskou službou, Černošice.

Nespecifikován

- Smlouva o zápůjčce ze dne 15.09.2023, kdy město Černošice poskytuje MAS Karlštejsko, z.ú., IČ: 22689001, zápůjčku ve výši Kč 500 000,00, a to na dobu do 30.04.2024. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 13.9.2023. Smlouva uveřejněna v registru smluv dne 15.09.2023.

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 bylo zjištěno porušení dále uvedených předpisů:

- **Vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů § 7 odst. 2, neboť:**

Skutečný stav nebyl při dokladové inventuře ověřen podle inventarizačních evidencí. u účtů č.: 021, 028, 031, 088.

NENAPRAVENO

Bude předmětem přezkoumání k 31.12.2023.

b) při předchozím dílčím přezkoumání hospodaření:

Předchozí dílčí přezkoumání nebylo vykonáno.

Vyhotoveno dne 15.11.2023

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

Irena Kovářiková

nepřítomna dne: 14.11.2023 – 15.11.2023

Jiřina Šamanová

nepřítomna dne: 14.11.2023 – 15.11.2023

Ing. Jarmila Štětinová

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. Petr Wolf

místostarosta města

dne 15.11.2023

Poučení:

Územní celek je ve smyslu § 13 odst. 1 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v tomto zápisu, a to bezodkladně poté, co byl s nimi seznámen a podat o tom informaci, včetně informace o jejich splnění, přezkoumávajícímu orgánu při konečném přezkoumání.

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.