

Zborovská 11
150 21 Praha 5

Číslo jednací: 093261/2024/KUSK
Spisová značka: SZ_082274/2024/KUSK

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření územního celku

ČERNOŠICE
IČ 00241121
za rok 2024

Přezkoumání hospodaření u výše uvedeného územního samosprávného celku nebo dobrovolného svazku obcí (dále jen „územní celek“) za rok 2024 bylo zahájeno dne 29.07.2024 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zasláného přezkoumávajícím orgánem.

Dílčí přezkoumání hospodaření územního celku se uskutečnilo dne 11.11.2024 - 12.11.2024 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:

Černošice
Karlštejská 259
252 28 Černošice

Kontrolní osoby pověřené výkonem přezkoumání hospodaření:

Kontrolorka pověřená řízením přezkoumání hospodaření:
Ing. Jarmila Štětínová

Členové kontrolní skupiny:

Irena Kovářiková
Jiřina Šamanová

Zástupci územního celku:

Mgr. Filip Kořínek - starosta
Ing. Petr Wolf - místostarosta
Mgr. Ondřej 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 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 právníckých 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 2024 - 2028, schválen zastupitelstvem města dne 13.09.2023, zveřejněn dne 05.10.2023, návrh zveřejněn od 23.08.2023 do 13.10.2023

Návrh rozpočtu

- zveřejněn ve dnech 21.11.2023 - 29.12.2023

Schválený rozpočet

- projednán a schválen Zastupitelstvem města Černošice dne 07.12.2023, jako schodkový, schodek kryt zůstatky na účtech města, závazné ukazatele rozpočtu v odvětvovém členění rozpočtové skladby (paragrafy), zveřejněn dne 21.12.2023

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

Sděleno dopisy dne 11.01.2024:

- (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
- (IČO: 61385158) Základní škola Černošice, příspěvková organizace

Rozpočtová opatření

- č. 09 - schváleno radou města dne 25.03.2024, zveřejněno dne 17.04.2024
- č. 32 - schváleno radou města dne 24.06.2024, zveřejněno dne 17.07.2024
- č. 48 - schváleno radou města dne 23.09.2024, zveřejněno dne 25.09.2024

Závěrečný účet

- projednán a schválen Zastupitelstvem města Černošice dne 29.05.2024 s vyjádřením "bez výhrad", společně se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření města (přijato nápravné opatření), zveřejněn dne 03.06.2024, návrh zveřejněn od 07.05.2024 do 30.06.2024

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.06.2024 ze dne 12.07.2024, k 30.09.2024 ze dne 10.10.2024

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.06.2024 ze dne 29.07.2024, k 30.09.2024 ze dne 23.10.2024

Rozvaha

- k 30.06.2024 ze dne 29.07.2024, k 30.09.2024 ze dne 23.10.2024

Příloha rozvahy

- k 30.06.2024 ze dne 29.07.2024, k 30.09.2024 ze dne 23.10.2024

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2024

Hlavní kniha

- k 30.06.2024

Účetní deník

- k 30.06.2024

Kniha došlých faktur

- za odbor vedení města - ke dni 16.10.2024 do faktury č. 2401010097
- za odbor investic a správy majetku - ke dni 31.10.2024 do faktury č. 2401111141
- za odbor technických služeb - ke dni 30.10.2024 do faktury č. 2401120274

Kniha odeslaných faktur

- za odbor investic a správy majetku - ke dni 30.11.2024 do faktury č. 2404110283
- za odbor technických služeb - ke dni 05.11.2024 do faktury č. 2404120173

Faktura

- dle knihy došlých faktur:
- za odbor vedení města - č. 2401010050 ze dne 18.06.2024 - č. 2401010055 ze dne 19.06.2024
- za odbor investic a správy majetku - č. 2401110568 ze dne 04.06.2024 - č. 2401110658 ze dne 18.06.2024
- za odbor technických služeb - č. 2401120131 ze dne 03.06.2024 - č. 2401120140
- dle knihy vydaných faktur:
- za odbor investic a správy majetku - č. 2404110152 ze dne 04.06.2024 - č. 2404110155 ze dne 04.06.2024
- za odbor technických služeb - č. 2404120106 ze dne 03.06.2024 - č. 2404120111 ze dne 17.06.2024

Bankovní výpis

- k základnímu běžnému účtu č. 388063349/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 56 ze dne 05.06.2024 - č. 68 ze dne 27.06.2024
- k běžnému účtu č. 296629800/0300 vedenému u ČSOB, a. s. - č. 6 za období od 01.06.2024 do 30.06.2024
- k příjmovému účtu č. 19-388063349/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 182 ze dne 30.06.2024
- k příjmovému účtu (komunální odpad) č. 30015-388063349/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 140 ze dne 01.06.2024 - č. 167 ze dne 30.06.2024
- k příjmovému účtu (vodné) č. 40010-388063349/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 177 ze dne 30.06.2024
- k příjmovému účtu č. 9021-388063349/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 153 ze dne 30.06.2024
- k výdajovému účtu č. 27-388063349/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 94 ze dne 03.06.2024 - č. 112 ze dne 30.06.2024
- k účtu sociálního fondu - č. 107-388063349/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 22 ze dne 06.06.2024 - č. 25 ze dne 27.06.2024
- k běžnému účtu (pěstounská péče) č. 20028-388063349/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 10 ze dne 14.06.2024 - č. 13 ze dne 26.06.2024
- k běžnému účtu č. 94-3629111/0710 vedenému u ČNB - č. 12 ze dne 22.04.2024, č. 18 ze dne 05.06.2024 - č. 23 ze dne 28.06.2024
- k běžnému účtu (sbírka) č. 182-388063349/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 6 ze dne 13.06.2024
- k běžnému účtu (sbírka Ukrajina) č. 60038-388063349/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 2 ze dne 23.06.2024 - č. 8 ze dne 29.06.2024
- k depozitnímu účtu č. 30031-388063349/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 5 ze dne 07.05.2024
- ke spořicímu účtu č. 8371332/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 6 ze dne 30.06.2024
- k běžnému účtu č. 107-4161850207/0100 vedenému u KB, a. s. - č. 6 za období od 01.06.2024 do 30.06.2024
- k běžnému účtu č. 20183-388063349/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 29 ze dne 30.06.2024
- k běžnému účtu (opatrovanec) č. 6324535359/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 21 ze dne 03.06.2024 - č. 23 ze dne 30.06.2024
- k běžnému účtu (opatrovanec) č. 6516482319/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 29 ze dne 04.06.2024 - č. 33 ze dne 30.06.2024

- k vkladovému účtu č. 6321562319/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 006 za období od 24.05.2024 - 23.06.2024, č. 007 za období od 24.06.2024 - 23.07.2024
- k běžnému účtu (úsekové měření - SŘ) č. 40184-388063349//0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 177 ze dne 30.06.2024
- k běžnému účtu (úsekové měření UČ) č. 60185-388063349/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 182 ze dne 30.06.2024
- k běžnému účtu (mzdy) č. 385375339/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 31 ze dne 30.06.2024
- k termínovanému účtu č. 94-5428450697/0100 vedenému u KB, a. s. - č. 6 za období od 01.06.2024 -do 30.06.2024
- k termínovanému účtu č. 94-5428460617/0100 vedenému u KB, a. s. - č. 6 za období od 01.06.2024 -do 30.06.2024

Účetní doklad

- k základnímu běžnému účtu č. 388063349/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 100000098 - č. 100000102
- k běžnému účtu č. 296629800/0300 vedenému u ČSOB, a. s. - č. 140000015 - č. 140000019
- k příjmovému účtu č. 19-388063349/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 110000182
- k příjmovému účtu (komunální odpad) č. 30015-388063349/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 210000140
- k příjmovému účtu (vodné) č. 40010-388063349/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 200000177
- k běžnému účtu č. 94-3629111/0710 vedenému u ČNB - č. 650000022 - č. 650000024
- k běžnému účtu (sbírka) č. 182-388063349/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 150000006
- k běžnému účtu (sbírka Ukrajina) č. 60038-388063349/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 250000002 - č. 250000008
- k depozitnímu účtu č. 30031-388063349/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 220000004
- ke spořicímu účtu č. 8371332/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 130000006
- k běžnému účtu č. 107-4161850207/0100 vedenému u KB, a. s. - č. 280000014 - č. 280000015
- k běžnému účtu č. 20183-388063349/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 260000029
- k běžnému účtu (opatrovanec) č. 6324535359/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 240000064 - č. 240000067
- k běžnému účtu (opatrovanec) č. 6516482319/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 590000043 - č. 590000047
- k vkladovému účtu č. 6321562319/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 270000006 - č. 270000007
- k běžnému účtu (úsekové měření - SŘ) č. 40184-388063349//0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 600000177
- k běžnému účtu (úsekové měření UČ) č. 60185-388063349/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 680000182
- k běžnému účtu (mzdy) č. 385375339/0800 vedenému u ČS, a. s. - č. 660000059 - č. 660000068
- k převodu hospodářského výsledku - č. 900001575
- k rekapitulaci mezd - č. 900001698
- k majetku - č. 120000944, č. 120000923, č. 120000930, č. 650000014, č. 720037194, č. 800000077, č. 800000083, č. 23MR800651, č. 990000001, č. 120001810, č. 120001734, č. 650000035

Pokladní kniha (deník)

- za měsíc listopad 2024
- hlavní příjmová pokladna - skonto pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání dne 11.11.2024 v 07:30 hod. činí 94.041,00 Kč a je shodné s vykázaným zůstatkem v pokladní knize k pokladnímu dokladu č. 24050708611 ze dne 08.11.2024
- hlavní výdajová pokladna - skonto pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání dne 11.11.2023 v 07:45 hod. činí 0,00 Kč a je shodné s vykázaným zůstatkem v pokladní knize k pokladnímu dokladu č. 24050300409 ze dne 11.11.2024

Pokladní doklad

- za měsíc červen 2024
- k hlavní příjmové pokladně města - č. 24050705146 ze dne 28.06.2024 - č. 24050705175 ze dne 28.06.2024
- k hlavní výdajové pokladně města - č. 24050300214 ze dne 13.06.2024 - č. 24050300221 ze dne 25.06.2024

Mzdová agenda

- Mzdové listy za období leden - září 2024 související s kontrolovanou dohodou o provedené práci a dohodou o pracovní činnosti

Odměňování členů zastupitelstva

- Mzdový list za období leden 2024 - září 2024 uvolněného starosty a neuvolněného místostarosty

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky Města Černošice zastupitelstvem ze dne 29.05.2024
- Schválení účetní závěrky - Mateřská škola Barevný ostrov, příspěvková organizace, IČO: 72550929, za rok 2022 radou města dne 06.05.2024.
- Schválení účetní závěrky - Mateřská škola Černošice, Karlická 1170, okres Praha - západ, IČO: 75008190, za rok 2022 radou města dne 06.05.2024.
- Schválení účetní závěrky - Mateřská škola Černošice, Topolská 518, příspěvková organizace, IČO: 75008173, za rok 2022 radou města dne 06.05.2024.
- Schválení účetní závěrky - Mateřská škola Husova, IČO: 08084301 za rok 2022 radou města 06.05.2024.
- Schválení účetní závěrky - Základní školy Černošice, IČO: 61385158, za rok 2022 radou města dne 06.05.2024.
- Schválení účetní závěrky - Základní umělecká škola Černošice, příspěvková organizace, IČO: 75008165, za rok 2022 radou města 06.05.2024.

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- k 30.09.2024 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
 - (IČO: 61385158) Základní škola Černošice, příspěvková organizace

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- k 30.09.2024 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
- (IČO: 61385158) Základní škola Černošice, příspěvková organizace

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

- Kupní smlouva ze dne 05.01.2024, kdy město Černošice prodává fyzické osobě pozemek parc. č. 3421/8 o velikosti 118 m², v katastrálním území Černošice, kupní cena ve výši 389.400,00 Kč. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 07.12.2023.
- Darovací smlouva ze dne 13.03.2024, kdy fyzická osoba daruje městu Černošice 1/18 pozemku parc. č. 2326/9 v k. ú. Černošice. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 06.03.2024.

Smlouvy o výpůjčce

- Smlouva o výpůjčce pozemku ze dne 08.04.2024. Město Černošice (půjčitel), Jan Janeček, IČ: 16482867 (vypůjčitel), předmětem výpůjčky jsou pozemky parc. č. 4271/21, 4376/1, 4376/2 a část pozemků č. 6211/23, 4322 a 6209/3 vše v k. ú. Černošice, za účelem umístění pouťových atrakcí, sjednáno na období od 13.08.2024 do 26.08.2024, jistota ve výši 10.000,00 Kč. Uzavření smlouvy schváleno radou města dne 25.03.2024.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- ke Kupní smlouvě ze dne 05.01.2024, zveřejněn ve dnech 02.11.2023 - 18.11.2023
- k Pachtovní smlouvě ze dne 01.07.2024, zveřejněn ve dnech od 29.05.2024 do 14.06.2024

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene – služebnosti č. IV-12-6028309 ze dne 27.03.2024. Město Černošice (povinná), ČEZ Distribuce, a. s., Děčín, IČ: 24729035 (oprávněná), dotčené pozemky parc. č. 477/2, 518, 715/2 v k. ú. Černošice, předmětem smlouvy je právo Oprávněné umístit, provozovat, opravovat a udržovat Zařízení distribuční soustavy, na dobu neurčitou, jednorázová náhrada ve výši 33.240,00 Kč. Uzavření smlouvy schváleno radou města dne 25.03.2024.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Středočeského kraje ze dne 29.08.2024 na akci Pořízení věcných prostředků pro JSDH Černošice - Mokropsy, přispívajících ke zvýšení akceschopnosti jednotky: Digitální ruční radiostanice TPH9000, Zdravotnický batoh vybavený, včetně triage sady START, 25.000,00 Kč odpovídající specifikací požadavkům HZS, Skládací membránová kanalizační ucpávka, Ochranná kukla dvouvrstvá, 10 ks, v maximální výši 70.553,00 Kč - 39.200,00 Kč/ 31.353,00 Kč (maximálně 80% skutečných nákladů). Přijetí dotace schváleno radou města dne 29.07.2024. Smlouva uveřejněna v Registru smluv dne 30.08.2024.
- Veřejnoprávní smlouva o dotaci/příspěvku na poskytování sociální služby na rok 2024 ze dne 14.03.2024, kdy Středočeský kraj poskytuje na Pečovatelskou službu 2.028.200,00 Kč (3.900,00 hodin pečovatelské péče). Přijetí dotace schváleno radou města dne 04.03.2024.

- Rozhodnutí Agentury ochrany přírody a krajiny ČR ze dne 25.10.2024 o poskytnutí dotace na akci Zeleň nového hřbitova Černošice ve výši 1.172.163,00 Kč, termín dokončení 30.11.2028.
- Rozhodnutí Agentury ochrany přírody a krajiny ČR ze dne 23.07.2024 o poskytnutí dotace na akci Výsadba zeleně a zadržování vody Na Vysoké ve výši 1.235.603,00 Kč, termín dokončení 31.05.2027.
- Rozhodnutí Ministerstva pro místní rozvoj o poskytnutí dotace ze dne 18.04.2024, reg. č. projektu CZ.31:9.0/0.0/24_119/0009381, na projekt Černošice_IT vybavení pro stavební úřad - počet balíčků 20, termín realizace 30.09.2024, výše dotace 1.100.000,00 Kč (vlastní zdroje 0,00 Kč).
- Rozhodnutí Ministerstva průmyslu a obchodu ze dne 11.04.2024 o poskytnutí dotace na akci Modernizace VO ve městě Černošice - 1. etapa (Ex ante), ve výši 2.616.240,00 Kč, termín ukončení 20.06.2024.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Středočeského kraje ze dne 16.10.2024 na zajištění osobních nákladů, vč. odvodů pro osoby zajišťující sociální služby - pečovatelské služby při DPS Černošice, maximální výše dotace 650.000,00 Kč. Nepřezkoumáváno, použito podpůrně.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 08.04.2024, kdy Město Černošice poskytuje Sportovnímu klubu Černošice, z. s., IČ: 47005246, na činnost spolku dotaci ve výši 160.000,00 Kč, na základě žádosti ze dne 01.02.2024. Účelu dotace bude dosaženo do 31.12.2024. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 06.03.2024. Smlouva uveřejněna dne 16.05.2024.
- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 26.03.2024, kdy Město Černošice poskytuje organizaci Music Art Prague, v. o. s., IČ: 48118796, na financování organizace festivalu Vítání jara 2024 dotaci ve výši 90.000,00 Kč, na základě žádosti ze dne 05.02.2024. Účelu dotace bude dosaženo do 31.12.2024. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 06.03.2024. Smlouva uveřejněna dne 16.05.2024.
- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 04.04.2024, kdy Město Černošice poskytuje Aleně Štěpánkové, společenství seniorů MaNa, na koordinaci setkávání seniorů dotaci ve výši 8.000,00 Kč, na základě žádosti ze dne 29.01.2024. Účelu dotace bude dosaženo do 31.12.2024. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 06.03.2024.

Dohody o pracovní činnosti

- uzavřena dne 21.12.2023, na období od 01.01.2024 do 31.12.2024, na administrativní činnost, v rozsahu max. 20 hodin týdně (os. č. 1521)

Dohody o provedení práce

- uzavřena dne 15.05.2024, na období od 01.06.2024 do 31.12.2024, na administrativní úkony v rozsahu max. 300 hod/rok, (ev. č. 1545)
- uzavřena dne 10.01.2024, na období od 22.01.2024 do 30.06.2024, na archivaci spisů za rok 2020 a starších, max. rozsah 300 hod./rok, (ev. č. 1372), včetně dodatku č. 1 ze dne 29.05.2024 (prodloužení na dobu určitou do 31.12.2024)

Smlouvy ostatní

- Pachtovní smlouva na zemědělský pacht ze dne 01.07.2024. Město Černošice (propachtovatel), Kukburg Capital, a. s., IČ 639 98 785, (pachtýř), předmětem smlouvy je oprávnění užívat a používat pozemky za účelem provozování zemědělské rostlinné výroby, dotčené pozemky parc. č. 4098/70 o výměře 4 530 m², č. 4 098/71 o výměře 4 409 m², č. 4 098/35 o výměře 2 903 m² a č. 4 183/12 o výměře 963 m² v k. ú. Černošice, pachtovné ve výši 5.611,00 Kč /rok. Doba pachtu od 01.10.2024 do 30.09.2024. Uzavření smlouvy schváleno radou města dne 24.06.2024.

Vnitřní předpisy a směrnice

- Obecně závazná vyhláška č. 1/2024 o obecním systému odpadového hospodářství, schválena zastupitelstvem města dne 06.03.2024, ve Sbírce právních předpisů územně samosprávných celků vyhlášena dne 20.03.2024, účinnost od 04.04.2024
- Obecně závazná vyhláška č. 2/2024 o stanovení místního koeficientu pro výpočet daně z nemovitých věcí, schválena zastupitelstvem města dne 06.03.2024, ve Sbírce právních předpisů územně samosprávných celků vyhlášena dne 20.03.2024, účinnost od 01.01.2025
- Obecně závazná vyhláška č. 4/2024 o místním poplatku za odkládání komunálního odpadu z nemovité věci, schválena zastupitelstvem města dne 18.04.2024, ve Sbírce právních předpisů územně samosprávných celků vyhlášena dne 16.05.2024, účinnost od 31.05.2024

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

- Územní celek přijal nápravná opatření na zasedání zastupitelstva města dne 29.05.2024 a přezkoumávajícímu orgánu doručil informaci o přijatých nápravných opatřeních dne 10.06.2024 (čj. 076416/2024/KUSK)

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 07.12.2023 (rozpočet), č. 12 ze dne 25.01.2024, č. 13 ze dne 06.03.2024, č. 14 ze dne 18.04.2024, č. 15 ze dne 29.05.2024, č. 16 ze dne 11.07.2024, a č. 17 ze dne 04.09.2024 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- č. 30 ze dne 08.01.2024 - č. 49 ze dne 23.09.2024 - 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 bylo zjištěno porušení dále uvedených předpisů:

**- Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů
§ 30 odst. 7 písm. d), neboť:**

Inventurní soupisy územního celku neobsahovaly ocenění majetku a závazků při periodické inventarizaci k rozvahovému dni nebo i k rozhodnému dni, který účetní jednotka stanovila. Město Černošice v rámci provedení inventarizace majetku a závazků za rok 2023 sestavilo inventarizační zápisy všech majetkových účtů, přičemž u tzv. fyzické inventury týkající se pozemků v daném inventurním soupisu nevedlo ocenění některých jednotlivých položek, resp. některé pozemky vykazovalo v nulové hodnotě. V rámci konkrétního ověření příslušných majetkových karet však bylo ověřeno, že se nejedná o pochybení nedbalostního charakteru, ale důvodem je chybné nastavení softwaru, v rámci něhož je majetek města evidován, resp. následně vykazován.

NENAPRAVENO

Bude předmětem přezkoumání k 31.12.2024.

b) při předchozím dílčím přezkoumání hospodaření:

Předchozí dílčí přezkoumání hospodaření nebylo vykonáno.

Vyhotoveno dne 12.11.2024

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření územního celku zpracovala:

Ing. Jarmila Štětinová
Kontrolorka pověřená 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.