

Čj.: 003942/2023/KUSK
SpZn: SZ_058064/2022/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

TUCHLOVICE

IČ: 00235041

za rok 2022

Přezkoumání hospodaření obce Tuchlovice za rok 2022 bylo zahájeno dne 26.07.2022 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 10.05.2023
- 09.11.2022

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Přezkoumávané období:

01.01.2022 - 31.12.2022

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Tuchlovice
U staré školy 83
273 02 Tuchlovice

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolor:

Bc. Marcela Bažoutová, DiS.
Markéta Perseinová

Zástupci obce:

Mgr. Jaroslav Pošta - starosta
Iva Pencová - místostarostka
Helena Sokolová - referentka - účetní

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 2.8.2022 pod č.j. 099130/2022/KUSK.

Předmětem přezkoumání jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, 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 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 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 10.05.2023 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

- na období 2022 - 2024, schválen zastupitelstvem dne 1.12.2021, zveřejněn dne 8.12.2021
- návrh zveřejněn od 15.11. do 1.12.2021

Návrh rozpočtu

- na rok 2022, zveřejněn od 15.11. do 1.12.2021

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce schválen dne 1.12.2021 jako schodkový, schodek kryt z rezerv z minulých let, závazné ukazatele v paragrafovém členění, zveřejněn dne 8.12.2021

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Základní škole dopisem ze dne 21.12.2021, příspěvek ve výši 2 330 000,00 Kč, navýšeno o 150 000,00 Kč (na pokrytí ztráty a zvyšování cen spotřebního materiálu a el. energie), schváleno zastupitelstvem obce dne 14.12.2022
- Mateřské škole dopisem ze dne 21.12.2021, příspěvek ve výši 1 280 000,00 Kč, navýšeno o 238 830,00 Kč (odstupné ředitelce), schváleno zastupitelstvem obce dne 2.11.2022

Rozpočtová opatření

- č. 1, schváleno radou obce dne 31.1.2022 (zveřejněno dne 14.2.2022)
- č. 2, schváleno radou obce dne 30.3.2022 (zveřejněno dne 4.4.2022)
- č. 3, schváleno zastupitelstvem obce dne 27.4.2022 (zveřejněno dne 3.5.2022)
- č. 4, schváleno radou obce dne 18.5.2022 (zveřejněno dne 26.5.2022)
- č. 5, schváleno radou obce dne 30.5.2022 (zveřejněno dne 3.6.2022)
- č. 6, schváleno zastupitelstvem obce dne 22.6.2022 (zveřejněno dne 29.6.2022)
- č. 7, schváleno radou obce dne 20.7.2022 (zveřejněno dne 22.7.2022)
- č. 8, schváleno radou obce dne 31.8.2022 (zveřejněno dne 7.9.2022)
- č. 9, schváleno radou obce dne 29.9.2022 (zveřejněno dne 5.10.2022)
- č. 10, schváleno zastupitelstvem obce dne 2.11.2022 (zveřejněno dne 8.11.2022)
- č. 11, schváleno radou obce dne 30.11.2022 (zveřejněno dne 5.12.2022)
- č. 12, schváleno radou obce dne 28.12.2022 (zveřejněno dne 10.1.2023)

Závěrečný účet

- za rok 2021, návrh zveřejněn od 6.6. do 29.6.2022, projednán spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření a schválen zastupitelstvem obce dne 22.6.2022 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn dne 29.6.2022

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- ke dni 31.1., 31.3., 31.5., 30.6., 31.8., 30.9.2022 (odesláno dne 5.10.2022), 31.12.2022 (odesláno dne 19.1.2023)

Výkaz zisku a ztráty

- ke dni 30.6., 30.9.2022 (odesláno dne 12.10.2022), 31.12.2022 (odesláno dne 3.2.2023)

Rozvaha

- ke dni 30.6., 30.9.2022 (odesláno dne 12.10.2022), 31.12.2022 (odesláno dne 3.2.2023)

Příloha rozvahy

- ke dni 30.6., 30.9.2022 (odesláno dne 12.10.2022), 31.12.2022 (odesláno dne 3.2.2023)

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2022

Hlavní kniha

- ke dni 30.9., 31.12.2022 (analytická)

Kniha došlých faktur

- ke dni 30.9.2022 do fa č. 22-001-00482, ke dni 29.12.2022 do fa č. 22-001-00630 - dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- ke dni 16.9.2022 do fa č. 22-002-00122, ke dni 31.12.2022 do fa č. 22-002-00157 - dle potřeby

Faktura

- přijaté faktury č. 22-001-00146 - č. 22-001-00190 za období od 4.4. do 29.4.2022, č. 22-001-00592 - č. 22-001-00630 za období od 1.12. do 29.12.2022
- vydané faktury č. 22-002-00079 - č. 22-002-00092 za období od 23.5. do 13.7.2022, č. 22-002-00131 - č. 22-002-00143 za období od 18.11. do 30.12.2022

Bankovní výpis

- č. 079 - č. 094 za období od 5.4. do 29.4.2022, č. 191 ze dne 30.9.2022, č. 228 - č. 246 za období od 1.12. do 31.12.2022, k bankovnímu účtu č. 388153379/0800 vedenému u ČS, a. s. - základní běžný účet
- č. 1 - č. 32 za období od 7.1. do 30.9.2022, č. 45 ze dne 30.12.2022, k bankovnímu účtu č. 94-2222141/0710 vedenému u ČNB - běžný účet
- č. 9 ze dne 30.9.2022, č. 12 ze dne 30.12.2022, k bankovnímu účtu č. 2006-2222141/0710 vedenému u ČNB - běžný účet
- č. 9 ze dne 30.9.2022, č. 12 ze dne 30.12.2022, k bankovnímu účtu č. 3009-2222141/0710 vedenému u ČNB - běžný účet
- č. 001 ze dne 24.8.2022, č. 002 za období od 25.8. do 31.12.2022, bankovnímu účtu č. 0403526349/0800 vedenému u ČS., a. s. - běžný účet k DPH

Účetní doklad

- č. 22-801-00079 - č. 22-801-00094, č. 22-801-00191, č. 22-801-00228 - č. 22-801-00248, k základnímu běžnému účtu č. 388153379/0800 vedenému u ČS, a. s.
- č. 22-802-00001 - č. 22-802-00032, č. 22-802-00045, k bankovnímu účtu č. 94-2222141/0710 vedenému u ČNB - běžný účet
- č. 22-805-00009, č. 22-805-00012, k bankovnímu účtu č. 2006-2222141/0710 vedenému u ČNB - běžný účet
- č. 22-804-00009, č. 22-804-00012, k bankovnímu účtu č. 3009-2222141/0710 vedenému u ČNB - běžný účet
- č. 22-803-00001, č. 22-803-00002, k bankovnímu účtu č. 0403526349/0800 vedenému u ČS., a. s. - běžný účet k DPH
- č. 22-005-00030 ze dne 22.3.2022, proúčtování daně z příjmu za obec za rok 2021
- č. 22-005-00043 ze dne 31.3.2022, předpis pohledávek za odpady
- č. 22-005-00044 ze dne 31.3.2022, předpis pohledávek za psy
- č. 22-005-00093 ze dne 22.6.2022, převod HV za rok 2021
- č. 22-008-00062 - č. 22-008-00069 ze dne 30.9.2022, předpis mezd za období 9/2022
- č. 22-005-00106 ze dne 5.1.2022, vyřazení z účtu 036 (prodej multikáry z r. 2021)
- č. 22-005-00106 ze dne 1.6.2022, vyřazení z účtu 031 (prodej p.č. 1255/4)
- č. 22-003-00042 ze dne 20.6.2022, zařazení na účet 031 (koupě p.č. 682)
- č. 22-003-00043 ze dne 20.6.2022, zařazení na účet 031 (koupě p.č. 7/3)
- č. 22-005-00086 ze dne 4.5.2022, zařazení na účet 031 (bezúplatný převod p.č. 559/2 a p.č. 559/3)
- č. 22-005-00130 ze dne 31.8.2022, převod z účtu 042 na účet 021 (rozšíření kapacity MŠ)
- č. 22-005-00147 ze dne 15.9.2022, převod z účtu 042 na účet 021 (rozšíření kapacity MŠ)

- č. 22-005-00150 ze dne 23.9.2022, převod z účtu 042 na účet 021 (bezbariérový výtah na OÚ)
- č. 22-005-00151 ze dne 23.9.2022, převod z účtu 042 na účet 021 (Vestavba 3NP budovy OÚ)
- č. 22-005-00131 ze dne 31.8.2022, převod z účtu 042 na účet 021 (fontána v parku)
- č. 22-005-00191 ze dne 30.11.2022, převod z účtu 042 na účet 021 (vodní prvek na fontánu)
- č. 22-005-00151 ze dne 23.9.2022, převod z účtu 042 na účet 022 (kuchyňská linka)
- č. 22-005-00174 ze dne 31.10.2022, převod z účtu 042 na účet 022 (soubor stolů do zasedací místnosti OÚ)
- č. 22-008-00087 - č. 22-008-00090 ze dne 31.12.2022, předpis mezd za období 12/2022

Pokladní kniha (deník)

- duben, červenec, prosinec 2022
- zůstatek pokladní hotovosti ke dni 9.11.2022 ve výši 188 384,00 Kč v 7,45 hod. (k d.č. 22-701-00953 ze dne 8.11.2022) souhlasil se záznamem v pokladní knize

Pokladní doklad

- č. 22-701-00305 - č. 22-701-00396 za období od 1.4. do 29.4.2022, č. 22-701-00998 - č. 22-701-01047 za období od 1.12. do 29.12.2022

Evidence poplatků

- k 31.12.2022, vedena v PC - vlastní evidence (odpady, ubytovací kapacita, veřejné prostranství), modul KEO (psi)

Evidence majetku

- k 31.12.2022, vedena v programu KEO4

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků obce k 31.12.2022 - Plán inventur ze dne 25.10.2022, doklad o proškolení inventarizační komise ze dne 14.12.2022, Inventarizační zpráva ze dne 19.1.2023, inventurní soupisy majetku a závazků obce k 31.12.2022, výpisy z katastru nemovitostí z LV pro obec Tuchlovice a příslušná katastrální území ke dni 31.12.2022

Mzdová agenda

- mzdové listy 5-9/2022, ke kontrolovaným dohodám o provedení práce a činnosti
- mzdový list 9-12/2022, zaměstnanců s osobním č. 23, č. 25, č. 153

Odměňování členů zastupitelstva

- mzdové listy 1-12/2022, uvolněný starosta, uvolněná místostarostka, členové rady, neuvolnění zastupitelé

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2021, účetní závěrka schválena zastupitelstvem obce dne 22.6.2022.
- Protokol o schválení účetní závěrky Základní školy za rok 2021, účetní závěrka schválena radou obce dne 23.2.2022, včetně rozdělení hospodářského výsledku za rok 2021.
- Protokol o schválení účetní závěrky Mateřské školy za rok 2021, účetní závěrka schválena radou obce dne 23.2.2022, včetně rozdělení hospodářského výsledku za rok 2021.

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- Základní škola - 3,6,9,12/2022, dle potřeby
- Mateřská škola - 3,6,9,12/2022, dle potřeby

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- Základní škola - 3,6,9,12/2022, dle potřeby
- Mateřská škola - 3,6,9,12/2022, dle potřeby

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 30.6.2022, zhotovitel Chládek & Tintěra, a.s., se sídlem Litoměřice, IČ: 62743881, předmět smlouvy: TUCHLOVICE - SRBY, OPRAVA MK A CHODNÍKŮ - ÚSEK "A" OD ŠKOLY NA NÁVES", cena díla ve výši 1 931 042,00 Kč bez DPH (2 336 561,00 Kč vč. DPH), schváleno radou obce dne 22.6.2022, uveřejněno na profilu zadavatele dne 30.6.2022.
- Smlouva o dílo ze dne 27.9.2022, zhotovitel Aquarius, spol. s r.o. se sídlem Kyšice, IČ: 49550616, předmět smlouvy: "ODBAHNĚNÍ RYBNÍKU SALAKVARDA", cena díla ve výši 2 987 133,19 Kč bez DPH (3 614 431,16 Kč vč. DPH), schváleno radou obce dne 14.9.2022, uveřejněno na profilu zadavatele dne 2.10.2022. Dodatek č. 1 k SOD ze dne 17.2.2023, méněpráce a vícepráce (nová cena bez DPH 2 859 802,69 Kč), na profilu zadavatele uveřejněno dne 24.2.2023.

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

- Smlouva kupní ze dne 15.6.2022, kdy obec prodala pozemek p.č. 1255/4, orná půda, o výměře 100 m², v k.ú. Tuchlovice, kupující - fyzické osoby, prodej schválen zastupitelstvem obce dne 27.4.2022.
- Kupní smlouva ze dne 20.6.2022, kdy obec koupila pozemek p.č. 7/3 ostatní plocha, o výměře 3 429 m², v k.ú. Srby u Tuchlovic, prodávající - obec Kamenné Žehrovice, koupě schválena zastupitelstvem obce dne 27.4.2022.
- Kupní smlouva ze dne 20.6.2022, kdy obec koupila pozemek p.č. 682 ostatní plocha, o výměře 5 167 m², v k.ú. Srby u Tuchlovic, prodávající - obec Kamenné Žehrovice, koupě schválena zastupitelstvem obce dne 27.4.2022.
- Smlouva o bezúplatném převodu pozemků č. 1004992209 ze dne 21.4.2022, kdy obec získala pozemky p.č. 559/2 a p.č. 559/3 o výměře 229 m², vše ostatní plocha, v k.ú. Srby u Tuchlovic, ČR - Státní pozemkový úřad - převodce, schváleno zastupitelstvem obce dne 1.12.2021.

Darovací smlouvy

- Smlouva o poskytnutí nadačního příspěvku na projekt ze dne 9.6.2022, kdy obec získala nadační příspěvek ve výši 10 000,00 Kč, na honoráře na projekt: Tuchlovický hudební podzim, NADACE ŽIVOT UMĚLCE (nadace).

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva ze dne 1.9.2022, kdy obec pronajala pozemky p.č. 7/1 a p.č. 7/3, ostatní plocha, o celkové výměře 1 087,51 m², v k.ú. Srby u Tuchlovic, k dočasnému úplatnému užívání, nájemce - RACEK SRBY S.R.O., Tuchlovice, roční nájemné ve výši 12 002,00 Kč vč. DPH, nájemné se uzavírá na dobu určitou od 1.9.2022 do 31.12.2037, schváleno radou obce dne 31.8.2022.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- zveřejněn od 7.2. do 23.2.2022 - ke Smlouvě kupní ze dne 15.6.2022
- zveřejněn od 22.7. do 8.8.2022 - k Nájemní smlouvě ze dne 1.9.2022

Smlouvy o zápůjčce

- Smlouva o zápůjčce ze dne 15.12.2022, kdy obec - zapůjčitel, poskytl MAS SVATOVÁCLAVSKO, z.s. - vydlužitel, peněžitou bezúročnou zápůjčku ve výši 200 000,00 Kč, do 30.6.2023, schváleno zastupitelstvem obce dne 14.12.2022.

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-6024885 Tuchlovice - nový kVN, TS, kNN p.č. 2285/1 uzavřená dne 18.3.2022 - povinná obec Tuchlovice, oprávněný ČEZ Distribuce, a.s., zřízeno úplatně - 3 400,00 Kč k této částce bude přepočítána DPH, schváleno radou obce dne 16.3.2022.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím – nepřezkoumáváno, použito podpůrně

- Smlouva č. 1190801067 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životní prostředí České republiky ze dne 10.2.2022, na neinvestiční akci: "Výsadba stromů extravilánu obce Tuchlovice" ve výši 249 749,00 Kč (ÚZ 90002).
- Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 24.2.2022 id. č. 107D291002235, kdy Ministerstvo obrany poskytlo dotaci ve výši 143 988,00 Kč, název akce: Tuchlovice - oprava pomníku obětem světových válek - neinvestiční dotace, ÚZ 07001 (celkem 179 986,00 Kč).
- Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 1.6.2022 id. č. 117D03O003655, kdy Ministerstvo pro místní rozvoj poskytlo dotaci ve výši 400 212,66 Kč, název akce: Tuchlovice - Rekonstrukce MK Srby - chodník MK směr Kačice, investiční dotace, ÚZ 17969 (celkem 421 276,49 Kč).
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace (změna) ze dne 13.5.2022 id. č. 117D8210E7300, kdy Ministerstvo pro místní rozvoj poskytlo dotaci ve výši 2 779 569 Kč, název akce: Vestavba 3NP budovy obecního úřadu Tuchlovice, investiční dotace, ÚZ 17508 (celkem 4 304 583,88 Kč).

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 12.1.2022, kdy obec poskytla dotaci ve výši 70 000,00 Kč, za účelem pořádání kulturně - společenských volnočasových, Soubor lidových písní a tanců Čtyřlístek (příjemce), schváleno zastupitelstvem obce dne 1.12.2021, žádost ze dne 19.10.2021, zveřejněno na webu obce dne 7.2.2022 - vyúčtování dotace do 31.1.2023 - vyúčtováno dne 12.1.2023.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 12.1.2022, kdy obec poskytla dotaci ve výši 120 000,00 Kč, za účelem pořádání sportovně-společenských volnočasových aktivit, Volejbalový klub Tuchlovice z.s. (příjemce), schváleno zastupitelstvem obce dne 1.12.2021, žádost ze dne 13.10.2021, zveřejněno na webu obce dne 7.2.2022, vyúčtování dotace do 31.1.2023 - vyúčtování dotace do 26.1.2023
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 12.1.2022, kdy obec poskytla dotaci ve výši 650 000,00 Kč, za účelem pořádání sportovně-společenských volnočasových aktivit, AFK Tuchlovice z.s. (příjemce), schváleno zastupitelstvem obce dne 1.12.2021, žádost ze dne 27.10.2021, vyúčtování dotace do 31.1.2023, zveřejněno na webu obce dne 7.2.2022. Dodatek č. 1 ze dne 26.1.2023, prodloužení vyúčtování dotace do 15.2.2023, schváleno radou obce dne 25.1.2023 - vyúčtováno dne 15.2.2023.

Dohody o pracovní činnosti

- ze dne 29.4.2022, práce na veřejné zeleni (80,00 hod./měs.)

Dohody o provedení práce

- ze dne 2.5.2022, úklid a údržba hřiště u ZŠ (do 300 hodin)
- ze dne 31.8.2022, administrace - dotace - bezbarierový výtah (do 300 hodin)
- ze dne 13.9.2022, kompletace a roznos volebních lístků (9,18 Kč/volič)

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- platové výměry ze dne 14.9.2022, s účinností od 1.9.2022, zaměstnanců s osobním č. 23, č. 25, č. 153

Smlouvy ostatní

- Smlouva o dílo ze dne 6.6.2022, dodavatel Ing. A. Vrbová, se sídlem Chlumec, IČ: 43235069 (není plátcem DPH), předmět smlouvy: Kompletní zadavatelský servis: příprava a organizační zajištění výběru nejvhodnějšího dodavatele zakázky: TUCHLOVICE - SRBY, OPRAVA MK A CHODNÍKŮ - ÚSEK "A" OD ŠKOLY NA NÁVES", odměna celkem 10 000,00 Kč, schváleno radou obce dne 30.5.2022.

- Smlouva o dílo ze dne 7.7.2022, dodavatel Ing. J. Procházka, se sídlem Tuchlovice, IČ: 652 54 449, předmět smlouvy: je výkon technického dozoru investora (objednatele) na stavbě: TUCHLOVICE - SRBY, OPRAVA MK A CHODNÍKŮ - ÚSEK "A" OD ŠKOLY NA NÁVES" , odměna celkem 16 500,00 Kč bez DPH, schváleno radou obce dne 22.6.2022.

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Zakázka malého rozsahu - předmětem zakázky je TUCHLOVICE - SRBY, OPRAVA MK A CHODNÍKŮ - ÚSEK "A" OD ŠKOLY NA NÁVES", výzva uveřejněna na webu obce, nabídky 3 zájemců, radou obce dne 22.6.2022 vybrána firma Chládek & Tintěra, a.s., se sídlem Litoměřice, IČ: 62743881 s nejnižší cenovou nabídkou 1 931 042,00 Kč bez DPH (2 336 560,82 Kč vč. DPH), nabídková cena je shodná s cenou v uzavřené Smlouvě o dílo ze dne 30.6.2022. Výzva k podání nabídek ze dne 6.6.2022, Protokol o otevírání nabídek ze dne 17.6.2022. Zpráva o hodnocení nabídek ze dne 20.6.2022 (fa č. 22-001-00519 ze dne 19.10.2022 - 1 183 183,83 Kč, úhrada dne 21.10.2022 výpis č. 204, č. 22-001-00565 ze dne 10.11.2022 - 1 153 376,79 Kč, úhrada dne 15.11.2022 výpis č. 217).

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, účinnost od 1.3.2021, schváleno zastupitelstvem obce dne 17.2.2021.
- Směrnice č. 1/2017 o finanční kontrole, účinnost od 9.1.2017.
- Vnitřní organizační směrnice o účetnictví č. 2/2017, účinnost od 18.12.2017.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 23.2., 27.4., 22.6., 14.9.2022, ze dne 17.10. (ustavující), 2.11., 14.12.2022 - *nepřezkoumáváno, použito podpůrně*

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- č. 01 ze dne 19.1.2022 - č. 22 ze dne 28.12.2022 - *nepřezkoumáváno, použito podpůrně*

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě v příspěvkové organizaci Základní škola ze dne 5.8.2022 (pověření ze dne 4.8.2022), kontrolované období od 1.1. do 30.6.2022.
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě v příspěvkové organizaci Mateřská škola ze dne 31.8.2022 (pověření ze dne 30.8.2022), kontrolované období od 1.1. do 31.8.2022.
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě v příspěvkové organizaci Základní škola ze dne 10.2.2023 (pověření ze dne 8.2.2023), kontrolované období od 1.7. do 31.12.2022.
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě v příspěvkové organizaci Mateřská škola ze dne 10.2.2023 (pověření ze dne 8.2.2023), kontrolované období od 1.7. do 31.12.2022.
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě v organizační složce Obecní knihovna Tuchlovice ze dne 5.8.2022 (pověření ze dne 4.8.2022), kontrolované období od 1.1. do 30.6.2022.

V kontrolovaném období obec Tuchlovice, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu směnnou, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitelského závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je obec společníkem, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, nevydala komunální dluhopisy, nezřídila ani nezrušila příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložila ani nezrušila právnickou osobu, neuskutečnila majetkové vklady do právnických osob, neprovozovala hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Tuchlovice:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Tuchlovice za rok 2022 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.)

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

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,19 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,56 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 200 000,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 19 110,00 Kč.

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

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

Tuchlovice 10.05.2023

Podpisy kontrolorů:

Bc. Marcela Bažoutová, DiS.

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Markéta Perseinová

.....
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku 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 kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Zpráva obsahuje výsledky konečného i dílčího přezkoumání.

Návrh zprávy se vyhotovuje ve dvou stejnopisech. Stejnopis č. 2 se předává statutárnímu zástupci přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce o počtu 11 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, Mgr. Jaroslav Pošta, starosta obce. Dále starosta obce převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření obce Tuchlovice ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Mgr. Jaroslav Pošta
starosta obce Tuchlovice

.....
dne 10.05.2023

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Marcela Bažoutová, DiS.
2	1 x	Obec Tuchlovice	Mgr. Jaroslav Pošta

Upozornění:

- **Změny zákona 250/2000 Sb., - od 1.1.2022 – Upozorňujeme, že zveřejnění návrhu:**
- střednědobého výhledu musí trvat až do doby vyvěšení schváleného střednědobého výhledu rozpočtu (§ 3 odst. 3 a odst. 4 zák. 250/2000 Sb.)
- rozpočtu musí trvat až do doby vyvěšení schváleného rozpočtu (§ 11 odst. 3 a odst. 4 zák. 250/2000 Sb.)
- závěrečného účtu musí trvat až do doby vyvěšení schváleného závěrečného účtu (§ 17 odst. 6 a odst. 8 zák. 250/2000 Sb.)