

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_029633/2024/KUSK

Čj.: 003862/2025/KUSK

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městyse

DAVLE

IČ: 00241156

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 22.07.2024 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:

- 10.03.2025
- 04.11.2024

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:

01.01.2024 - 31.12.2024

Přezkoumání hospodaření proběhlo v sídle územního celku:

Davle

Na náměstí 63

252 06 Davle

Kontrolní osoby pověřené výkonem přezkoumání hospodaření:

Kontrolní osoba pověřená řízením přezkoumání hospodaření:

Nikola Lukešová, DiS.

Členové kontrolní skupiny:

Kateřina Lukešová

Bc. Marcela Závorová

Zástupci územního celku:

Mgr. Jiří Prokůpek – starosta

Mgr. Květoslava Macků – hlavní účetní

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 03.07.2024 pod č.j. 089206/2024/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 právnickými 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 2023 – 2025, schválen zastupitelstvem městyse dne 15.12.2022, zveřejněn dne 16.12.2022, návrh zveřejněn od 28.11.2022 do 16.12.2022

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 28.11.2023 do 15.12.2023

Schválený rozpočet

- schválen zastupitelstvem městyse dne 14.12.2023 jako vyrovnaný, závaznými ukazateli rozpočtu jsou na straně příjmů Daňové příjmy, Kapitálové příjmy, Nedaňové příjmy a přijaté Transfery, na straně výdajů Běžné výdaje a Investice, zveřejněn dne 15.12.2023

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Dopisem ze dne 03.01.2024, pro příspěvkovou organizaci: Mateřská škola Davle, okres Praha – západ, IČ: 71010190, příspěvek ve výši: 1.400.000,00 Kč
- Dopisem ze dne 03.01.2024, pro příspěvkovou organizaci: Základní škola Davle, IČ: 47005319, příspěvek ve výši: 4.000.000,00 Kč

Rozpočtová opatření

- č. 1 schváleno dne 27.06.2024 zastupitelstvem městyse, zveřejněno dne 28.06.2024
- č. 2 schváleno dne 12.12.2024 zastupitelstvem městyse, zveřejněno dne 13.12.2024
- rozpočtová opatření kontrolovaná dle schvalovacího procesu

Závěrečný účet

- schválen zastupitelstvem městyse dne 27.06.2024 spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2023 s výrokem bez výhrad, zveřejněn dne 28.06.2024, návrh zveřejněn od 24.05.2024 do 28.06.2024

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.01.2024, k 29.02.2024 odeslaný dne 12.03.2024, k 31.03.2024 odeslaný dne 11.04.2024, k 30.04.2024 odeslaný dne 09.05.2024, k 31.05.2024 odeslaný dne 13.06.2024, k 30.06.2024 odeslaný dne 18.07.2024, k 31.07.2024, k 31.08.2024 odeslaný dne 09.09.2024, k 30.09.2024 odeslaný dne 17.10.2024, k 31.12.2024 odeslaný dne 07.02.2025

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.03.2024 odeslaný dne 18.04.2024, k 30.06.2024 odeslaný dne 19.07.2024, k 30.09.2024 odeslaný dne 18.10.2024, k 31.12.2024 ze dne 07.02.2025

Rozvaha

- k 31.03.2024 odeslaná dne 18.04.2024, k 30.06.2024 odeslaná dne 19.07.2024, k 30.09.2024 odeslaná dne 18.10.2024, k 31.12.2024 ze dne 07.02.2025

Příloha rozvahy

- k 31.03.2024 odeslaná dne 18.04.2024, k 30.06.2024 odeslaná dne 19.07.2024, k 30.09.2024 odeslaná dne 18.10.2024, k 31.12.2024 ze dne 17.02.2025

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2024

Kniha došlých faktur

- vedena v programu Triada od č. 0002400001 ze dne 02.01.2024 do č. 0002400767 ze dne 27.12.2024

Kniha odeslaných faktur

- vedena v programu Triada od č. 0002400001 ze dne 14.02.2024 do č. 0002400112 ze dne 23.12.2024

Faktura

- dodavatelská č. 0002400099 ze dne 26.02.2024 - č. 0002000107 ze dne 01.03.2024, č. 0002400109 ze dne 01.03.2024 - č. 0002400138 ze dne 12.03.2024, č. 0002400140 ze dne 13.03.2024 - č. 0002400144 ze dne 19.03.2024, č. 0002400146 ze dne 20.03.2024 - č. 0002400157 ze dne 22.03.2024 , č. 0002400301 ze dne 30.05.2024 - č. 0002400359 ze dne 20.06.2024, č. 0002400479 ze dne 28.08.2024 - č. 0002400485 ze dne 29.08.2024, č. 0002400488 ze dne 30.08.2024 - č. 0002400489 ze dne 02.09.2024, č. 0002400491 ze dne 02.09.2024 - č. 0002400522 ze dne 16.09.2024, č. 0002400524 ze dne 16.09.2024 - č. 0002400547 ze dne 25.09.2024, č. 0002400550 ze dne 27.09.2024 - č. 0002400551 ze dne 30.09.2024, č. 0002400697 - č. 0002400716, č. 0002400718 - č. 0002400767
- odběratelská č. 0002400001 ze dne 14.02.2024, č. 0002400004 ze dne 07.03.2024 - č. 0002400005 ze dne 07.03.2024, č. 0002400008 ze dne 07.03.2024 - č. 0002400011 ze dne 07.03.2024, č. 0002400013 ze dne 07.03.2024 - č. 0002400014 ze dne 07.03.2024, č. 0002400016 ze dne 07.03.2024, č. 0002400019 ze dne 08.03.2024 - č. 0002400031 ze dne 12.03.2024, č. 0002400034 ze dne 12.03.2024 - č. 0002400037 ze dne 13.03.2024 - č. 0002400040 ze dne 13.03.2024, č. 0002400042 ze dne 13.03.2024 - č. 0002400043 ze dne 15.03.2024, č. 0002400047 ze dne 15.03.2024 - č. 0002400049 ze dne 15.03.2024, č. 0002400051 ze dne 15.03.2024 - č. 0002400057 ze dne 27.03.2024, č. 0002400060 ze dne 24.05.2024 - č. 0002400061 ze dne 19.06.2024, č. 0002400065 ze dne 21.08.2024 - č. 0002400067 ze dne 21.08.2024, č. 0002400070 ze dne 28.08.2024, č. 0002400072 ze dne 03.09.2024 - č. 0002400079 ze dne 19.09.2024, č. 0002400081 ze dne 19.09.2024, č. 0002400091, č. 0002400094, č. 0002400096 - č. 0002400112

Bankovní výpis

- k běžnému účtu č. 5624111/0100 vedenému u Komerční banka a. s., č. 31 ze dne 01.03.2024 - č. 49 ze dne 31.03.2024, č. 82 ze dne 03.06.2024 - č. 96 ze dne 30.06.2024, č. 124 ze dne 23.08.2024, tr. č. 3, č. 129 ze dne 01.09.2024 - č. 146 ze dne 30.09.2024, č. 180 ze dne 02.12.2024 - č. 195 ze dne 31.12.2024
- k běžnému účtu č. 388180369/0800 vedenému u Česká spořitelna a. s., č. 56 ze dne 01.03.2024 - č. 82 ze dne 31.03.2024, č. 127 ze dne 01.06.2024 - č. 146 ze dne 30.06.2024, č. 179 ze dne 01.09.2024 - č. 197 ze dne 30.09.2024, č. 233 ze dne 02.12.2024 - č. 240 ze dne 31.12.2024
- k účtu dotace č. 94-1113111/0710 vedenému u Česká národní banka, č. 1 ze dne 09.01.2024 - č. 30 ze dne 31.12.2024

Účetní doklad

- č. 610002 ze dne 31.01.2024 – předpis dotace na výkon státní správy, předpis k MP, předpis příspěvku PO, předpis k nájemnému, předpis ke službám

- č. 610006 ze dne 19.03.2024 – proúčtování DPPO
- č. 610007 ze dne 31.03.2024 – předpis mezd 3/2024
- č. 610022 ze dne 27.06.2024 – převod HV
- č. 610023 ze dne 30.06.2024 – předpis mezd 6/2024
- č. 610035 ze dne 30.09.2024 – předpis mezd 9/2024
- č. 610012 ze dne 04.04.2024 – ke Kupní smlouvě ze dne 13.03.2024
- č. 450385 ze dne 13.03.2024 – ke Kupní smlouvě ze dne 13.03.2024
- č. 610005 ze dne 11.03.2024 – ke Smlouvě směnné ze dne 24.01.2024
- č. 610011 ze dne 19.04.2024 – ke Kupní smlouvě ze dne 17.04.2024
- č. 110058 ze dne 17.04.2024 – ke Kupní smlouvě ze dne 17.04.2024
- č. 110013 ze dne 01.02.2024 – k Darovací smlouvě ze dne 29.01.2024
- č. 710355 ze dne 19.06.2024 – k Darovací smlouvě ze dne 19.06.2024
- č. 110194 ze dne 30.12.2024 - k Darovací smlouvě ze dne 27.12.2024
- č. 110031 ze dne 01.03.2024 - č. 110049 ze dne 31.03.2024, 110082 ze dne 03.06.2024 - č. 110095 ze dne 28.06.2024, č. 110124 ze dne 23.08.2024, č. 110129 ze dne 01.09.2024 - č. 110146 ze dne 30.09.2024, č. 110180 ze dne 02.12.2024 - č. 110195 ze dne 31.12.2024 - k běžnému účtu č. 5624111/0100
- č. 130056 ze dne 01.03.2024 - č. 130082 ze dne 31.03.2024, č. 130127 ze dne 01.06.2024 - č. 130146 ze dne 30.06.2024, č. 130179 ze dne 01.09.2024 - č. 130197 ze dne 30.09.2024, č. 130233 ze dne 02.12.2024 - č. 130240 ze dne 31.12.2024 - k běžnému účtu č. 388180369/0800
- č. 160001 ze dne 09.01.2024 - č. 160030 ze dne 31.12.2024 - k účtu dotace č. 94-1113111/0710

Pokladní kniha (deník)

- za měsíc březen, červen, září a prosinec 2024
- zůstatek pokladní hotovosti ke dni 04.11.2024 v 9:10 hod. činil 55.547,00 Kč a byl shodný s vykázaným zůstatkem v pokladní knize k výdajovému dokladu č. 1022 ze dne 04.11.2024
- zůstatek pokladní hotovosti knihovny ke dni 04.11.2024 v 9:20 hod. činil 13.500,00 Kč a byl shodný s vykázaným zůstatkem v pokladní knize k příjmovému dokladu č. 24005291 ze dne 01.11.2024

Pokladní doklad

- Společná – příjmové a výdajové č. 932 ze dne 20.09.2024 – č. 957 ze dne 30.09.2024, č. 1072 ze dne 02.12.2024 - č. 1135 ze dne 27.12.2024
- Knihovna – příjmové: č. 5106 ze dne 04.03.2024 - č. 5250 ze dne 30.09.2024, č. 5319 ze dne 11.12.2024 - č. 5342 ze dne 20.12.2024

Evidence poplatků

- vedena v programu Triada dle jednotlivých poplatníků (místní poplatky za psa, odpad, prostranství)

Evidence majetku

- vedena v programu Triada

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur na rok 2024 ze dne 19.12.2024, Proškolení inventarizační komise ze dne 19.12.2024, Zpráva o výsledku inventarizace majetku městyse Davle ze dne 31.01.2025, Výpis z katastru nemovitostí prokazující stav evidovaný k datu 31.12.2024 k. ú. Měchenice LV 647, Hradištko pod Medníkem LV 3693, k. ú. Davle LV 10001, LV 4, LV 1405, LV 1644, LV 15, k. ú. Sázava u Davle LV 10001

Mzdová agenda

- Mzdový list za rok 2024 ke kontrolované dohodě o provedení práce (os. č. 572)

Odměňování členů zastupitelstva

- Mzdové listy za rok 2024 ke kontrolovaným zastupitelům (os. č. 24, 140, 501, 503, 504, 506, 507, 508, 509, 568, 570)

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky městyse Davle ze dne 27.06.2024
- Přiznání k dani z příjmu právnických osob městyse Davle za rok 2023 ze dne podání 19.03.2024
- Protokol o schválení účetní závěrky příspěvkové organizace Mateřská škola Davle, okres Praha – západ, IČ: 71010190 ze dne 27.06.2024
- Protokol o schválení účetní závěrky příspěvkové organizace Základní škola Davle, IČ: 47005319 ze dne 27.06.2024

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 09.01.2024, objednatel: městys Davle, zhotovitel: ROYAL TECH s. r. o., se sídlem Fáblovka 404, 533 32 Pardubice, IČ: 27558657, předmětem smlouvy je realizace stavby "Výměna podlahy v tělocvičně ZŠ Davle", cena díla: 1.611.506,08 Kč bez DPH, tj. 1.949.922,00 Kč včetně DPH, výběr dodavatele schválen zastupitelstvem městyse dne 14.12.2023, smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 09.01.2024
- Smlouva o dílo ze dne 31.01.2024, objednatel: městys Davle, zhotovitel: AMMBRA PROJEKT s. r. o., se sídlem Rovenská 320, 109 00 Praha, IČ: 28980131, předmětem smlouvy je "Výběr zhotovitele PD - ul. Ve Skalkách – městys Davle", cena díla: 558.000,00 Kč bez DPH, tj. 675.180,00 Kč včetně DPH, výběr dodavatele schválen zastupitelstvem městyse dne 14.12.2023, smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 08.02.2024

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

- Smlouva směnná ze dne 24.01.2024, mezi městysem Davle a směňující: fyzickou osobou, předmětem směny jsou pozemky parc. č. 1041, parc. č. 1045, parc. č. 1046, vše v k. ú. Davle, které městys přijímá do svého vlastnictví, dále je předmětem směny pozemek parc. č. 77/40 v k. ú. Davle, který směňující přijímá do svého vlastnictví, schváleno zastupitelstvem městyse dne 14.12.2023. Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-2409/2024-210, vklad byl proveden dne 04.04.2024, a to s právními účinky k 11.08.2024
- Kupní smlouva ze dne 17.04.2024, prodávající: městys Davle, kupující: fyzická osoba, předmětem prodeje je pozemková parcela č. 197/227 o výměře 78 m² (ostatní plocha, jiná plocha), v k. ú. Sázava u Davle, obec Davle, kupní cena ve výši: 46.800,00 Kč, prodej pozemku schválen zastupitelstvem městyse dne 14.03.2024. Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-3953/2024-210, vklad byl proveden dne 14.05.2024, a to s právními účinky k 19.04.2024

- Kupní smlouva ze dne 13.03.2024, prodávající: fyzická osoba, kupující: městys Davle, předmětem smlouvy je spoluvlastnický podíl i.d. 1/3 na pozemkových parcelách parc. č. 164/30 o výměře 163 m² (ostatní plocha, ostatní komunikace) a parc. č. 164/66 o výměře 160 m² (ostatní plocha, ostatní komunikace), vše v k. ú. Davle, kupní cena ve výši: 5.000,00 Kč, nákup pozemku schválen zastupitelstvem městyse dne 14.12.2023. Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-3278/2024-210, vklad byl proveden dne 26.04.2024, a to s právními účinky k 04.04.2024

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 29.01.2024, dárce: městys Davle, obdarovaný: JUDO Davle – Štěchovice, se sídlem Bratřínov 4, 252 06 Davle, IČ: 01380028, dar ve výši: 30.000,00 Kč na podporu činnosti spolku v obci Davle, poskytnutí daru schváleno zastupitelstvem městyse dne 14.12.2023
- Darovací smlouva ze dne 19.06.2024, dárce: městys Davle, obdarovaný: Vltavan Davle, se sídlem k Pivovaru 3, 252 06 Davle, IČ: 65999860, dar ve výši: 30.000,00 Kč na podporu činnosti spolku v obci Davle, poskytnutí daru schváleno zastupitelstvem městyse dne 14.12.2023
- Darovací smlouva ze dne 27.12.2024, dárce: městys Davle, obdarovaný: fyzická osoba, dar ve výši: 10.000,00 Kč na podporu jeho sportovních aktivit

Smlouvy nájemní

- Smlouva nájemní o nájmu pozemku ze dne 27.08.2024, pronajímatel: městys Davle, nájemce: fyzická osoba, předmětem nájmu je část pozemkové parcely č. 197/190 o výměře 103 m², a část pozemku parc. č. 197/32 o výměře 120 m², dle snímku pozemkové mapy, který tvoří přílohu č. 2 této smlouvy, uzavřeno na dobu určitou, a to do 31.12.2030, nájemné ve výši: 4.015,00 Kč za rok, schváleno zastupitelstvem městyse dne 27.06.2024
- Smlouva nájemní o nájmu pozemku ze dne 25.09.2024, pronajímatel: městys Davle, nájemce: fyzická osoba, předmětem nájmu je část pozemkové parcely č. 86/1 o výměře 29 m², dle snímku pozemkové mapy, který tvoří přílohu č. 3 této smlouvy, uzavřeno na dobu určitou, a to do 31.12.2041, nájemné ve výši: 725 Kč za rok, schváleno zastupitelstvem městyse dne 19.09.2024

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- ke Smlouvě nájemní o nájmu pozemku ze dne 27.08.2024, záměr zveřejněn od 06.03.2024 do 22.03.2024
- ke Smlouvě nájemní o nájmu pozemku ze dne 25.09.2024, záměr zveřejněn od 29.08.2024 do 14.09.2024
- ke Smlouvě směnné ze dne 24.01.2024, záměr zveřejněn od 07.11.2023 do 23.11.2023
- ke Kupní smlouvě ze dne 17.04.2024, záměr zveřejněn od 27.02.2024 do 14.03.2024

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene – služebnosti č. IZ-12-6002838/VB/1 ze dne 15.03.2024, povinná: městys Davle, oprávněná: ČEZ Distribuce, a. s., se sídlem Teplická 874/8, 405 02 Děčín, IČ: 24729035, zastoupena na základě plné moci společností ELEKTROMONTÁŽE s. r. o., se sídlem Polní 450, 252 29 Lety u Dobřichovic,

IČ: 25741101, k pozemku parc. č. 492/1 v k. ú. Davle, sjednáno na dobu neurčitou, za jednorázovou náhradu ve výši: 2.000,00 Kč bez DPH, schváleno zastupitelstvem městyse dne 14.03.2024. Vyrozměnění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-3531/2024-210, vklad byl proveden dne 02.05.2024, a to s právními účinky k 10.04.2024

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva č. 7221300153 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí České republiky ze dne 04.07.2024, poskytovatel: Státní fond životního prostředí České republiky se sídlem Kaplanova 1931/1, 148 00 Praha 11, IČ: 00020729, příjemce: městys Davle, dotace ve výši: 599.198,17 Kč na akci „Pořízení FVE bez akumulace na objekt Základní škola DAVLE, Školní 96, Davle“, tato smlouva se uzavírá na základě Rozhodnutí ministra životního prostředí č. 7221300153 o poskytnutí finančních prostředků ze Státního fondu životního prostředí ČR ze dne 21.06.2023 v rámci Programu financovaného z prostředků Modernizačního fondu ve znění dodatku č. 1 ze dne 07.06.2024
- Veřejnoprávní smlouva i poskytnutí dotace podle Programu 2021 – 2024 pro poskytování dotací na rozvoj obcí do 2000 obyvatel z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu obnovy venkova v rámci Tematického zadání Veřejná infrastruktura Oblast podpory Technická infrastruktura ze dne 25.07.2024, poskytovatel: Středočeský kraj, se sídlem Zborovská 81/11, 150 21 Praha, IČ: 70891095, příjemce: městys Davle, dotace ve výši: 1.760.000,00 Kč na realizaci projektu „Modernizace veřejného osvětlení v městysi Davle“, přijetí dotace schváleno zastupitelstvem městyse dne 14.03.2024

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva na poskytování sociálních služeb ze dne 17.09.2024, poskytovatel: městys Davle, příjemce: Charita Starý Knín, se sídlem nám. Jiřího z Poděbrad 47, 262 03 Nový Knín, IČ: 47068531, dotace ve výši: 50.000,00 Kč na činnost, poskytnutí dotace schváleno zastupitelstvem městyse dne 14.12.2023, příjemce předloží vyúčtování do 30.04.2025, smlouva zveřejněna na úřední desce dne 25.09.2024

Dohody o provedení práce

- ze dne 15.07.2024, sjednaný výkon práce: práce v knihovně – balení a značení knih, v rozsahu max. 300 hodin za rok, uzavřeno na dobu určitou, a to od 22.07.2024 do 31.08.2024 (os. č. 572)

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Výběrové řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu s názvem "Výměna povrchu sportovní plochy v obci Davle", u které je plánováno spolufinancování z rozpočtu Ministerstva pro místní rozvoj. Oznámení o zahájení výběrového řízení/výzva k podání nabídky ze dne 16.10.2024, kde předmětem zakázky je odstranění stávajícího umělého trávníku a pokládka nového umělého trávníku u sportovní haly – dle projektové dokumentace. Lhůta pro podání nabídek byla stanovena do 30.10.2024 do 12:00 hod. Výzva k podání nabídky odeslána prostřednictvím datové schránky dne 16.10.2024 třem dodavatelům. Dle Seznamu podaných nabídek byly do stanoveného termínu doručeny celkem tři cenové nabídky. Jmenování členem komise pro otevírání obálek, posouzení a hodnocení nabídek a pozvánka na konání komise ze dne 16.10.2024. Zápis z jednání komise pro otevírání obálek, posouzení a hodnocení nabídek k zakázce malého

rozsahu ze dne 30.10.2024. Hodnotícím kritériem byla nejnižší nabídková cena bez DPH, tu podala společnost Linhart spol. s r. o., se sídlem Lhotecká 820, 250 01 Brandýs nad Labem – Stará Boleslav, IČ: 47052121, s nabídkovou cenou: 799.098,10 Kč bez DPH, tj. 966.908,70 Kč včetně DPH. Oznámení o výsledku výběrového řízení odesláno třem dodavatelům dne 13.12.2024 prostřednictvím datové schránky. Smlouva o dílo ze dne 06.01.2025 byla uzavřena s vítěznou společností s cenou díla shodnou, jako byla nabídková cena, smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 06.01.2025; *zadání a uskutečnění veřejné zakázky ověřováno pouze z pohledu dodržení pravidel pro veřejné zakázky malého rozsahu dle Zákona č. 134/2016 Sb., Zákon o zadávání veřejných zakázek, a to bez ohledu na pravidla pro realizaci těchto zakázek stanovená poskytovatelem dotace*

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 14.12.2023, 14.03.2024, 30.05.2024, 27.06.2024, 19.09.2024, 21.10.2024, 12.12.2024; *nepřezkoumáváno – použito podpůrně*

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ze dne 23.01.2024, u příspěvkové organizace: Základní škola Davle, IČ: 47005319, kontrolované období 12/2023 – část 01/2024. Pověření ke kontrole ze dne 14.01.2024
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ze dne 08.11.2024, u příspěvkové organizace: Mateřská škola Davle, okres Praha – západ, IČ: 71010190, kontrolované období od 01.01.2024 do 30.09.2024

Obecně závazná vyhláška

- Obecně závazná vyhláška městyse Davle č. 1/2024 o stanovení místního koeficientu pro jednotlivé skupiny nemovitých věcí, schváleno zastupitelstvem městyse dne 19.09.2024, datum vyhlášení dne 23.09.2024
- Obecně závazná vyhláška městyse Davle č. 2/2024, o místním poplatku za obecní systém odpadového hospodářství, schváleno zastupitelstvem městyse dne 12.12.2024, datum vyhlášení dne 13.12.2024

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení oprávněného zástupce:

- neuzavřel smlouvy o převodu vlastnictví k nemovitým věcem, které podléhají zápisu do katastru nemovitostí, a to darovací smlouvu, smlouvu o bezúplatném převodu nemovitého majetku nebo smlouvu o právu stavby (nabytí, převod a zřízení),
- neuzavřel smlouvy dle občanského zákoníku, u nichž nedochází k zápisu do katastru nemovitostí, a to kupní smlouvu (koupě a prodej), smlouvu o výpůjčce, zápůjčce nebo výprose,
- neuzavřel smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o převzetí dluhu, smlouvu o převzetí ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku, smlouvu o společnosti a smlouvu o poskytování majetkových hodnot,
- nehospodařil s majetkem státu, nezastavil movitý a nemovitý majetek a neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob v rozporu s obecním zřízením,
- nekoupil ani neprodal cenné papíry nebo obligace a nevydal komunální dluhopisy,
- nezřídil ani nezrušil příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložil ani nezrušil právnickou osobou a neuskutečnil majetkové vklady do právnických osob,
- neprovozoval hospodářskou (podnikatelskou) činnost,
- nerealizoval veřejné zakázky převyšující limit pro 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 2024 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 50.000,00 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	0,36 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,35 %
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 2.729.400,00 Kč.

Ukazatel ve smyslu ust. § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb. za rok 2024

Podíl dluhu ÚC k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky	0,00 %
Částka překračující hranici 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 roky v Kč	---
Částka představující 5% snížení dluhu v Kč	---

Dluh ÚC nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

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

Nikola Lukešová, DiS.

Kateřina Lukešová

Bc. Marcela Závorová

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 zjištění 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 **13** 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.