

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_057168/2024/KUSK

Čj.: 003027/2025/KUSK

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

LOCHOVICE

IČ: 00233528

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 15.07.2024 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:

- 26.08.2024
- 19.05.2025
- 13.12.2024

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:

Lochovice

Lochovice 77

267 23 Lochovice

Kontrolní osoby pověřené výkonem přezkoumání hospodaření:

Kontrolní osoba pověřená řízením přezkoumání hospodaření:

Nikola Lukešová, DiS.

Členové kontrolní skupiny:

Kateřina Lukešová

Bc. Marcela Závorová

Bc. Aleš Trojan, MPA

Zástupci územního celku:

Ing. Tomáš Komínek – starosta

Věra Šebková - 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. 089254/2024/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 19.05.2025 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

- schválen na období 2024 - 2026, schválen dne 14.12.2023, zveřejněn dne 14.12.2023, návrh zveřejněn od 29.11.2023 do 14.12.2023

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 29.11.2023 do 14.12.2023

Schválený rozpočet

- schválen dne 14.12.2023 zastupitelstvem obce jako vyrovnaný, závaznými ukazateli rozpočtu jsou paragrafy, zveřejněn od 14.12.2023

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Dopisem ze dne 10.12.2023 pro příspěvkovou organizaci Základní škola a Mateřská škola Lochovice, okres Beroun, IČ: 75030420

Rozpočtová opatření

- č. 1/2024 schváleno dne 22.02.2024 zastupitelstvem obce, zveřejněno dne 23.02.2024
- č. 2/2024 schváleno dne 21.03.2024 zastupitelstvem obce, zveřejněno dne 28.03.2024
- č. 3/2024 schváleno dne 18.04.2024 zastupitelstvem obce, zveřejněno dne 22.04.2024
- č. 4/2024 schváleno dne 16.05.2024 zastupitelstvem obce, zveřejněno dne 20.05.2024
- č. 5/2024 schváleno dne 12.06.2024 zastupitelstvem obce, zveřejněno dne 31.07.2024
- č. 6/2024 schváleno dne 05.09.2024 zastupitelstvem obce, zveřejněno dne 05.09.2024
- č. 7/2024 schváleno dne 17.09.2024 v kompetenci starosty obce, zveřejněno dne 17.09.2024
- č. 8/2024 schváleno dne 17.10.2024 zastupitelstvem obce, zveřejněno dne 17.10.2024
- č. 9/2024 schváleno dne 14.11.2024 zastupitelstvem obce, zveřejněno dne 14.11.2024
- č. 10/2024 schváleno dne 13.12.2024 zastupitelstvem obce, zveřejněno dne 13.12.2024
- č. 11/2024 schváleno dne 31.12.2024 v kompetenci starosty obce, zveřejněno dne 31.12.2024

rozpočtová opatření kontrolovaná dle schvalovacího procesu

Závěrečný účet

- schválen zastupitelstvem obce dne 16.05.2024 společně se Zprávou auditora o přezkoumání hospodaření za rok 2023 s výrokem bez výhrad, zveřejněn od 16.05.2024, návrh zveřejněn od 29.04.2024 do 16.05.2024

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.01.2024, k 29.02.2024 odeslaný dne 12.03.2024, k 31.03.2024 odeslaný dne 15.04.2024, k 30.04.2024 odeslaný dne 13.05.2024, k 31.05.2024 odeslaný dne 11.06.2024, k 30.06.2024 odeslaný dne 23.07.2024, k 31.07.2024, k 31.08.2024 odeslaný dne 06.09.2024, 30.09.2024 odeslaný dne 16.10.2024, k 31.10.2024 ze dne 11.11.2024, k 31.12.2024 odeslaný dne 11.02.2025

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.03.2024 odeslaný dne 23.04.2024, k 30.06.2024 odeslaný dne 23.07.2024, k 30.09.2024 odeslaný dne 22.10.2024, k 31.12.2024 odeslaný dne 16.02.2025

Rozvaha

- k 31.03.2024 odeslaný dne 23.04.2024, k 30.06.2024 odeslaná dne 23.07.2024, k 30.09.2024 odeslaná dne 22.10.2024, k 31.12.2024 odeslaná dne 16.02.2025

Příloha rozvahy

- k 31.03.2024 odeslaná dne 23.04.2024, k 30.06.2024 odeslaná dne 23.07.2024, k 30.09.2024 odeslaná dne 22.10.2024, k 31.12.2024 odeslaná dne 16.02.2025

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2024

Kniha došlých faktur

- vedena v programu KEO4 od č. 24-230-00001 ze dne 02.01.2024 do č. 24-230-00526 ze dne 05.02.2025
- vedena v programu KEO4 od č. 24-231-00001 ze dne 18.03.2024 do č. 24-231-00004 ze dne 15.10.2024
- vedena v programu KEO4 od č. 24-232-00001 ze dne 02.01.2024 do č. 24-232-00123 ze dne 09.01.2025

Kniha odeslaných faktur

- vedena v programu KEO4 od č. 24-240-00001 ze dne 28.03.2024 do č. 24-240-00009 ze dne 13.01.2025
- vedena v programu KEO4 od č. 24-241-00001 ze dne 15.01.2024 do č. 24-241-00145 ze dne 14.01.2025
- vedena v programu KEO4 od č. 24-260-00001 ze dne 15.01.2024 do č. 24-260-00457 ze dne 14.01.2025

Faktura

- dodavatelská č. 24-230-00084 ze dne 16.02.2024, č. 24-230-00086 ze dne 19.02.2024
– č. 24-230-00087 ze dne 19.02.2024, č. 24-230-00089 ze dne 20.02.2024
– č. 24-230-00093 ze dne 28.02.2024, č. 24-230-00095 ze dne 29.02.2024
– č. 24-230-00125 ze dne 18.03.2024, č. 24-230-00127 ze dne 18.03.2024
– č. 24-230-00136 ze dne 27.03.2024, č. 24-230-00234 ze dne 31.05.2024
– č. 24-230-00266 ze dne 25.06.2024
- dodavatelská č. 24-231-00001 ze dne 18.03.2024
- dodavatelská č. 24-232-00016 ze dne 08.02.2024, č. 24-232-00020 ze dne 26.02.2024
– č. 24-232-00024 ze dne 11.03.2024, č. 24-232-00047 ze dne 30.05.2024
– č. 24-232-00056 ze dne 19.06.2024
- odběratelská č. 24-241-00004 ze dne 16.01.2024, č. 24-241-00009 ze dne 13.02.2024,
č. 24-241-00011 ze dne 26.02.2024, č. 24-241-00013 ze dne 07.03.2024,
č. 24-241-00038 ze dne 09.05.2024 – č. 24-241-00039 ze dne 09.05.2024,
č. 24-242-00041 ze dne 13.05.2024, č. 24-241-00048 ze dne 13.05.2024
– č. 24-241-00050 ze dne 13.05.2024, č. 24-241-00055 ze dne 05.06.2024
– č. 24-241-00060 ze dne 20.06.2024
- odběratelská č. 24-260-00002 ze dne 15.01.2024

Bankovní výpis

- k běžnému účtu č. 43-3245840247/0100 vedenému u Komerční banka a. s., č. 31 ze dne 01.03.2024 – č. 45 ze dne 31.03.2024, č. 62 ze dne 24.04.2024 tr. č. 4, č. 65

ze dne 29.04.2024 tr. č. 11, č. 84 ze dne 01.06.2024 – č. 100 ze dne 30.06.2024, č. 134 ze dne 02.09.2024 – č. 151 ze dne 30.09.2024, č. 200 ze dne 31.12.2024

- k účtu dotace č. 94-2815131/0710 vedenému u Česká národní banka, č. 1 ze dne 09.01.2024 – č. 27 ze dne 31.12.2024
- k běžnému účtu č. 124669478/0300 vedenému u Československá obchodní banka a. s., č. 2024/49 ze dne 01.03.2024 – č. 2024/76 ze dne 31.03.2024, č. 2024/114 ze dne 04.06.2024 – č. 2024/128 ze dne 30.06.2024, č. 2024/156 ze dne 03.09.2024 - č. 2024/170 ze dne 30.09.2024, č. 2024/210 ze dne 31.12.2024
- k běžnému účtu č. 2416754412/0300 vedenému u Československá obchodní banka a. s., č. 2024/57 ze dne 01.03.2024 – 2024/82 ze dne 31.03.2024, č. 2024/141 ze dne 01.06.2024 – č. 2024/166 ze dne 30.06.2024, č. 2024/225 ze dne 01.09.2024 - č. 2024/252 ze dne 30.09.2024, č. 2024/336 ze dne 31.12.2024
- ke spořicímu účtu č. 125789244/0300 vedenému u Československá obchodní banka a. s., č. 2024/1 za období 01.01.2024 – 31.01. 2024 – č. 2024/12 za období 01.12.2024 – 31.12.2024
- ke spořicímu účtu č. 317378992/0300 vedenému u Československá obchodní banka a. s., č. 2024/1 za období 01.01.2024 – 31.01. 2024 – č. 2024/12 za období 01.12.2024 – 31.12.2024
- k běžnému účtu č. 131-849670257/0100 vedenému u Komerční banka a. s., č. 1 ze dne 31.01.2024 – č. 19 ze dne 31.12.2024
- k běžnému účtu č. 115-4980740247/0100 vedenému u Komerční banka a. s., č. 32 ze dne 10.12.2024

Účetní doklad

- č. 24-250-00002 ze dne 02.01.2024 - předpis ZŠ a MŠ Lochovice
- č. 24-250-00003 ze dne 02.01.2024 - předpis dotace na výkon státní správy
- č. 24-250-00015 ze dne 16.03.2024 - k proúčtování DPPO
- č. 24-250-00020 ze dne 30.04.2024 - k veřejnoprávním smlouvám
- č. 24-250-00035 ze dne 16.05.2024 - k převodu HV
- č. 24-802-00031 ze dne 01.03.2024 – č. 24-802-00045 ze dne 31.03.2024, č. 24-802-00062 tr. č. 4, č. 24-802-000605 ze dne 29.04.2024 tr. č. 11, č. 24-802-00084 ze dne 01.06.2024 – č. 24-802-00100 ze dne 30.06.2024, č. 24-802-00134 ze dne 02.09.2024 - č. 24-802-00151 ze dne 30.09.2024 - k běžnému účtu č. 43-3245840247/0100
- č. 24-804-00001 ze dne 09.01.2024 – č. 24-804-00021 ze dne 30.09.2024 - k běžnému účtu č. 94-2815131/0710
- č. 24-800-00049 ze dne 01.03.2024 – č. 24-800-00076 ze dne 31.03.2024, č. 24-800-00114 ze dne 04.06.2024 – č. 24-800-00128 ze dne 30.06.2024, č. 24-800-00156 ze dne 03.09.2024 - č. 24-800-00170 ze dne 30.09.2024 - k běžnému účtu č. 124669478/0300
- č. 24-801-00057 ze dne 01.03.2024 – č. 24-801-00082 ze dne 31.03.2024, č. 24-801-00141 ze dne 01.06.2024 – č. 24-801-00166 ze dne 30.06.2024, č. 24-801-00225 ze dne 01.09.2024 - č. 24-801-00252 ze dne 30.09.2024 - k běžnému účtu č. 2416754412/0300
- č. 24-808-00001 ze dne 31.01.2024 – č. 24-808-00011 ze dne 30.11.2024 - ke spořicímu účtu č. 317378992/0300
- č. 24-809-00001 ze dne 31.01.2024 – č. 24-809-00018 ze dne 30.11.2024 - k běžnému účtu č. 131-849670257/0100

Pokladní kniha (deník)

- za měsíc březen a červen 2024
- zůstatek pokladní hotovosti obce ke dni 26.08.2024 v 9:15 hod. činil 26.149,00 Kč a byl shodný s vykázaným zůstatkem v pokladní knize k příjmovému dokladu č. 1888723 ze dne 21.08.2024
- zůstatek pokladní hotovosti hospodářské činnosti ke dne 26.08.2024 v 9:20 hod. činil 10.475,00 Kč a byl shodný s vykázaným zůstatkem v pokladní knize k příjmovému dokladu č. 322734 ze dne 21.08.2024

Pokladní doklad

- obce č. 24-700-00247 ze dne 04.03.2024 - č. 24-700-00404 ze dne 28.03.2024, č. 24-700-00516 ze dne 03.06.2024 – č. 24-700-00548 ze dne 26.06.2024, č. 24-700-00648 ze dne 16.09.2024 - č. 24-700-00668 ze dne 26.09.2024
- hospodářské činnosti č. 24-701-00072 ze dne 01.03.2024 – č. 24-701-00104 ze dne 27.03.2024, č. 24-701-00138 ze dne 03.06.2024 – č. 24-701-00149 ze dne 26.06.2024, č. 24-701-00181 ze dne 16.09.2024 - č. 24-701-00190 ze dne 25.09.2024

Evidence majetku

- vedena v programu KEO4

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur ze dne 14.11.2024, Zápis o provedeném školení k provedení inventarizace majetku obce Lochovice za rok 2024 ze dne 16.12.2024, Inventarizační zpráva za rok 2024 ze dne 15.01.2025, Soupisy inventurních účtů se stavem k 31.12.2024, Výpis z katastru nemovitostí prokazující stav evidovaný k datu 31.12.2024 k. ú. Lochovice LV 10001, k. ú. Lhotka u Hořovic LV 341, k. ú. Praskolesy LV 683, k. ú. Neumětely LV 292, k. ú. Radouš LV 261, k. ú. Libomyšl LV 476

Mzdová agenda

- Mzdový list za období 1/2024 - 12/2024 – ke kontrolované dohodě o provedení práce (os. č. 40)
- Mzdový list za období 1/2024 - 12/2024 – ke kontrolované dohodě o provedení práce (os. č. 100)
- Výplatní lístky za období 1.2024 – 7.2024 – ke kontrolované dohodě o pracovní činnosti (os. č. 36)
- Mzdové náklady dle zaměstnanců za období 9/2024
- Mzdové náklady dle zaměstnanců za období 12/2024

Odměňování členů zastupitelstva

- Mzdové listy za období 1/2024 - 12/2024 – uvolněný starosta a ostatní neuvolnění členové zastupitelstva (os. č. 12, 19, 37, 56, 57, 93, 94, 96, 97, 106)

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce Lochovice za rok 2023 ze dne 16.05.2024
- Protokol o schválení účetní závěrky příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Lochovice IČ: 75030420 ze dne 22.02.2024
- Přiznání k dani z příjmů právnických osob obce Lochovice za rok 2023 ze dne podání 21.03.2024

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

- Směnná smlouva ze dne 17.05.2024, mezi obcí Lochovice a fyzickou osobou, předmětem směny jsou pozemky parc. č. 580 o celkové výměře 291 m² – zastavěná plocha a nádvoří v k. ú. Lochovice, a parc. č. 721/2 o celkové výměře 5.698 m² – ostatní plocha v k. ú. Lochovice, směna bude bezúplatná, směna schválena zastupitelstvem obce dne 22.02.2024. Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-6089/2024-202, vklad byl proveden dne 10.10.2024, a to s právními účinky k 16.09.2024
- Kupní smlouva (kalolis) ze dne 01.08.2024, prodávající: Fryauf FilMix s. r. o., Plzeňská 485, 267 01 Králův Dvůr, IČ: 47551381, kupující: obec Lochovice, předmětem smlouvy: dodávka zařízení a služeb dle nabídky č. loch 121023-4 ze dne 06.06.2024, kupní cena: 3.104.538,00 Kč bez DPH, schváleno zastupitelstvem obce dne 12.06.2024

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva o nebytových prostorech ze dne 01.10.2024, pronajímatel: obec Lochovice, nájemce: David Bílý, Lochovice 401, 267 23 Lochovice, IČ: 03659909, předmět nájmu: nebytové prostory v přízemí domu č. p. 75 stojícím na pozemku parc. č. 1/3 v k. ú. Lochovice a to včetně jejího vybavení, dále sociální zařízení a sklady v domě č. p. 77 napojené na výše zmíněný nebytový prostor na pozemku parc. č. 1/1 k. ú. Lochovice, nájemné: 10.000,00 Kč měsíčně, na dobu určitou, a to do 30.09.2029, schváleno zastupitelstvem obce dne 18.04.2024

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- ke Směnné smlouvě ze dne 17.05.2024, záměr zveřejněn od 19.01.2024 do 22.02.2024
- k Nájemní smlouvě o nebytových prostorech ze dne 01.10.2024, záměr zveřejněn od 17.11.2023 do 12.12.2023

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene – služebnosti IV-12-6029656/1, Lochovice, Obora kNN pro p. č. 1138/1 ze dne 04.04.2024, oprávněná: ČEZ Distribuce, a. s., se sídlem Teplická 874/8, 405 02 Děčín, IČ: 24729035, k pozemku parc. č. 1257/1 v k. ú. Lochovice, sjednáno na dobu neurčitou, za jednorázovou náhradu ve výši: 2.000,00 Kč bez DPH, schváleno zastupitelstvem obce dne 21.03.2024, vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-2351/2024-202, vklad byl proveden dne 07.05.2024, a to s právními účinky k 16.04.2024
- Smlouva o zřízení věcného břemene – služebnosti č. IE-12-6010068/1 Lochovice – V – BE_0037 - za Bažantnicí - E ze dne 26.08.2024, oprávněná: ČEZ Distribuce, a. s., se sídlem Teplická 874/8, 405 02 Děčín, IČ: 24729035, k pozemku parc. č. 908/2, parc. č. 909/8 v k. ú. Lochovice, sjednáno na dobu neurčitou, za jednorázovou náhradu ve výši: 54.350,00 Kč bez DPH, schváleno zastupitelstvem obce dne 16.05.2024, vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-5724/2024-202, vklad byl proveden dne 24.09.2024, a to s právními účinky k 03.09.2024

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace podle Programu Smart Akcelérátor III – Věda v praxi obcí II pro poskytování dotací z rozpočtu Středočeského kraje na podporu inovačního prostředí ve Středočeském kraji ze dne 19.09.2024, poskytovatel: Středočeský kraj, se sídlem Zborovská 81/11, 150 21 Praha 5, IČ: 70891095, příjemce: obec Lochovice, dotace ve výši: 198.000,00 Kč na realizaci projektu "Problematika balastních vod pro ČOV"

- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 27.02.2024, poskytovatel: Ministerstvo průmyslu a obchodu, příjemce: obec Lochovice, investiční dotace ve výši: 1.587.330,00 Kč na realizaci "Rekonstrukce veřejného osvětlení v obci Lochovice", typ financování ex ante

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Lochovice v roce 2024 ze dne 22.04.2024, poskytovatel: obec Lochovice, příjemce: TJ Slovan Lochovice, z. s., se sídlem Lochovice 310, 267 23 Lochovice, IČ: 47514191, dotace ve výši: 80.000,00 Kč na sportovní činnost a provoz v roce 2024, poskytnutí dotace schváleno zastupitelstvem obce dne 22.02.2024
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Lochovice v roce 2024 ze dne 22.04.2024, poskytovatel: obec Lochovice, příjemce: Sbor dobrovolných hasičů Lochovice, se sídlem Lochovice, IČ: 64752089, dotace ve výši: 10.000,00 Kč na činnost spolku, poskytnutí dotace schváleno zastupitelstvem obce dne 22.02.2024
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Lochovice v roce 2024 ze dne 22.04.2024, poskytovatel: obec Lochovice, příjemce: Domov Na Výsluní, Hořovice, se sídlem Pražská 932, 268 01 Hořovice, IČ: 70539456, dotace ve výši: 1.000,00 Kč na provoz sociálních služeb, poskytnutí dotace schváleno zastupitelstvem obce dne 22.02.2024

Dohody o pracovní činnosti

- Dodatek č. 1 k Dohodě o pracovní činnosti ze dne 01.01.2018 ze dne 02.01.2024, sjednaný výkon činnosti: obsluha čističky odpadních vod, sjednáno na dobu určitou, v rozsahu max. 20 hodin týdně (os. č. 36)

Dohody o provedení práce

- ze dne 02.01.2024, sjednaný výkon práce: knihovnice, sjednáno na dobu určitou, v rozsahu max. 300 hodin za rok (os. č. 40)
- ze dne 08.07.2024, sjednaný výkon práce: úklid veřejného prostranství, redukce zeleně, pomocné práce v obci – bez mechanizace, sjednáno na dobu určitou od 08.07.2024 do 31.08.2024, v rozsahu max. 300 hodin za rok (os. č. 100)

Smlouvy ostatní

- Smlouva o Svozu a využití či odstranění odpadu pro obec Lochovice ze dne 21.02.2024, objednatel: obec Lochovice, dodavatel: RUMPOLD-P s. r. o., se sídlem: Čs. armády 29, Příbram IV, 261 01 Příbram, IČ: 61778516, předmětem smlouvy jsou služby spočívající v zajištění provozu systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, energetického využití či odstraňování komunálního odpadu, smlouva uzavřena na dobu neurčitou, termín pro zahájení služeb se předpokládá od 01.05.2024, cena služeb je stanovena dle přílohy č. 1 smlouvy, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dle doložky dne 18.01.2024, zveřejněno na profilu zadavatele dne 22.02.2024

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Veřejná zakázka malého rozsahu s názvem "Dodání a instalace Kalolisu", výzva k podání nabídek ze dne 31.05.2024. Lhůta pro podání nabídek stanovena do 11.06.2024 do 17:00 hod. Do lhůty pro doručení nabídek byly přijaty tři nabídky. Nejvýhodnější nabídku podala společnost Fryauf FilMix s. r. o., Plzeňská 485, 267 01 Králův Dvůr, IČ: 47551381, s nabídkovou cenou: 3.104.538,00 Kč bez DPH, tj. 3.756.490,90 Kč včetně DPH. Výběr dodavatele schválen zastupitelstvem obce dne 12.06.2024, dne 01.08.2024

byla se společností podepsána Kupní smlouva (kalolis), která byla zveřejněna na profilu zadavatele dne 30.08.2024.

- Veřejná zakázka dle § 28 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „Zákon“) k nadlimitní veřejné zakázce na služby zadávané v souladu s ust. § 56 Zákona v otevřeném řízení s názvem „Svoz a využití či odstranění odpadu pro obce Lhotka a Lochovice“, zadavatelé uzavřeli dne 25.09.2023 v souladu s ust. § 7 Zákona smlouvu o společném zadání veřejné zakázky. Veškeré informace dle Zákona povinně uveřejňované v průběhu zadávacího řízení na veřejnou zakázku byly uveřejňovány na profilu zadavatele obce Lochovice. Veřejná zakázka je rozdělena na 2 části, a to na veřejnou zakázku: Svoz a využití či odstranění odpadu pro obec Lhotka a Svoz a využití či odstranění odpadu pro obec Lochovice. Zadávací dokumentace včetně příloh byla na profilu zadavatele zveřejněna dne 11.12.2023, lhůta pro podání nabídek byla stanovena do 09.01.2024 v 07:30 hod. Nabídky byly podávány výhradně prostřednictvím elektronického nástroje. Účastník mohl podat na každou část jednu nabídku, a to na jednu, nebo obě části veřejné zakázky. Na základě provedeného hodnocení bylo zjištěno, že ekonomicky nejvýhodnější nabídkou pro část I a II je nabídka účastníka RUMPOLD-P s. r. o., se sídlem: Čs. armády 29, Příbram IV, 261 01 Příbram, IČ: 61778516, s nabídkovou cenou pro část I ve výši: 2.035.169,79 Kč bez DPH, pro část II ve výši: 7.758.335,03 Kč bez DPH. Uzavřena byla smlouva pro část I i II s obchodní společností RUMPOLD-P s. r. o., se sídlem: Čs. armády 29, Příbram IV, 261 01 Příbram, IČ: 61778516. Vybraný dodavatel rovněž splnil podmínky účasti v zadávacím řízení stanovené zadavatelem. Smlouva o Svozu a využití či odstranění odpadu pro obec Lochovice ze dne 21.02.2024, schválena zastupitelstvem obce na svém zasedání dle doložky dne 18.01.2024, zveřejněna na profilu zadavatele dne 22.02.2024.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 14.12.2023, 18.01.2024, 22.02.2024, 21.03.2024, 18.04.2024, 16.05.2024, 12.06.2024, 05.09.2024, 17.10.2024, 14.11.2024, 13.12.2024; *nepřezkoumáváno – použito podpůrně*

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Zápis z kontroly Základní školy a Mateřské školy Lochovice okres Beroun, příspěvková organizace ze dne 05.09.2024

Obecně závazné vyhlášky

- Obecně závazná vyhláška obce Lochovice o místním poplatku za obecní systém odpadového hospodářství, schváleno zastupitelstvem obce dle doložky dne 17.10.2024, datum vyhlášení 04.11.2024
- Obecně závazná vyhláška obce Lochovice o místním poplatku ze psů, schváleno zastupitelstvem obce dle doložky dne 17.10.2024, datum vyhlášení 04.11.2024
- Obecně závazná vyhláška obce Lochovice o místním poplatku za užívání veřejného prostranství, schváleno zastupitelstvem obce dle doložky dne 17.10.2024, datum vyhlášení 04.11.2024
- Obecně závazná vyhláška obce Lochovice o nočním klidu, schváleno zastupitelstvem obce dle doložky dne 17.10.2024, datum vyhlášení 22.11.2024

- Obecně závazná vyhláška obce Lochovice, k zajištění udržování čistoty ulic a jiných veřejných prostranství k ochraně životního prostředí, zeleně v zástavbě a ostatní veřejné zeleně, schváleno zastupitelstvem obce dle doložky dne 14.11.2024, datum vyhlášení 22.11.2024

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 kupní smlouvu (koupě a prodej), darovací smlouvu, smlouvu o bezúplatném převodu nemovitého majetku a smlouvu o právu stavby (nabytí, převod a zřízení),
- neuzavřel smlouvy dle občanského zákoníku, u nichž nedochází k zápisu do katastru nemovitostí, a to darovací smlouvu, pachtovní smlouvu, 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 osobu a neuskutečnil majetkové vklady do právnických osob.

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 záúčtovány 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	9,98 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	3,80 %
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 12.655.254,82 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	2,00 %
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. Aleš Trojan, MPA

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

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření o počtu **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.