

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_085870/2024/KUSK
Příloha k č. j.: 002409/2025/KUSK

Obecní úřad Řitka	
Cj: 146/2025	
Datum / čas / doručení: 3.4. 2025	
Přijal: 10744	Počet listů: 7
Vyřizuje:	Počet příloh: 1

Záznam o projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

ŘITKA
IČ: 00241644
za rok 2024

Kontrolní osoby oddělení přezkumu hospodaření obcí Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje (dále jen „přezkoumávající orgán“), vypracovaly dne 03.04.2025 návrh zprávy o výsledu přezkoumání hospodaření u výše uvedeného územního samosprávného celku nebo dobrovolného svazku obcí (dále jen „územní celek“) za rok 2024.

Kontrolní osoba pověřená řízením přezkoumání hospodaření:
Bc. Marcela Závorová

Osoba oprávněná za územní celek k projednání zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření:
JUDr. Lenka Slováčková
starostka obce Řitka

Kontrolní osoba pověřená řízením přezkoumání hospodaření v souladu se stanoviskem Odboru centrální harmonizační jednotky Ministerstva financí České republiky č. 7/2020 projednala po provedení posledního kontrolního úkonu s oprávněnou osobou dle § 11 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.“) v rámci osobního jednání celý obsah návrhu zprávy o výsledu přezkoumání hospodaření.

Hlavním předmětem projednání byl jak výčet kontrolovaných písemností či jednotlivých prověřovaných účetních operací a právních případů, tak zejména veškerá provedená kontrolních zjištění včetně upozornění na případně zjištěná rizika.

Součástí projednání bylo rovněž poučení o právech územního celku v souvislosti s provedenými zjištěními, a to zejména ve věci možnosti podání písemného stanoviska k těmto zjištěním.

Tímto osobním projednáním došlo zároveň k naplnění ustanovení § 6 odst. 1 písm. f) zákona č. 420/2004 Sb., a to ve věci povinnosti předmětného projednání výše uvedeného dokumentu.

Podmínka stanovená tímž ustanovením uvedeného zákona spočívající v předání konečného znění zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, resp. alternativně tedy návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření územnímu celku, bude splněna doručením uvedeného dokumentu územnímu celku v elektronické formě prostřednictvím datové schránky, kdy se za den jeho předání považuje den dodání do datové schránky územního celku.

Pro zamezení pochybností o relevantnosti tohoto záznamu o osobním projednání výsledků přezkoumání hospodaření územního celku se má zato, že v případě, kdy územní celek ve lhůtě stanovené pro podání případného písemného stanoviska k návrhu zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání hospodaření nevyjádří obdobným způsobem rozpor s jeho obsahem, je možno považovat předmětný záznam za autentický i z pohledu oprávněného zástupce územního celku.

Zpracovala dne 03.04.2025

Bc. Marcela
Závorová

Digitálně podepsal
Bc. Marcela Závorová
Datum: 2025.04.03
13:39:50 +02'00'

Bc. Marcela Závorová
podepsáno digitálně

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_085870/2024/KUSK

Čj.: 002409/2025/KUSK

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

ŘITKA

IČ: 00241644

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 23.07.2024 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:

- 21.10.2024
- 03.04.2025

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:

Řitka

Na návsi 54
252 03 Řitka

Kontrolní osoby pověřené výkonem přezkoumání hospodaření:

Kontrolní osoba pověřená řízením přezkoumání hospodaření:

Bc. Marcela Závorová

Členové kontrolní skupiny:

Kateřina Lukešová

Nikola Lukešová, DiS.

Ing. Jitka Součková

Zástupci územního celku:

JUDr. Lenka Slováčková – starostka

Marek Saida – externí účetní – ENCR

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 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 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 03.04.2025 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

- sestaven na období 2023 - 2025, schválený zastupitelstvem obce dne 19.12.2022, zveřejněn dne 11.01.2023, návrh zveřejněn od 30.11.2022 do 11.01.2023

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 01.11.2023 do 15.01.2024

Schválený rozpočet

- schválen zastupitelstvem obce dne 16.11.2023 jako vyrovnaný (splátky úvěru jsou kryty finančními prostředky z minulých let), závaznými ukazateli rozpočtu jsou paragrafy, zveřejněn dne 29.11.2023

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Dopisem ze dne 19.02.2024, pro příspěvkovou organizaci Mateřská škola Řitka, okres Praha – západ, IČ: 71008004, výše příspěvku: 1.029.000,00 Kč

Rozpočtová opatření

- č. RO/2024/001 Ro č. 1 schváleno radou obce dne 25.05.2024, zveřejněno dne 25.04.2024
- č. RO/2024/002 Ro č. 2 schváleno zastupitelstvem obce dne 06.06.2024, zveřejněno dne 14.06.2024
- č. RO/2024/003 Ro č. 3 schváleno radou obce dne 18.07.2024, zveřejněno dne 25.07.2024
- č. RO/2024/004 Ro č. 4 schváleno radou obce dne 18.09.2024, zveřejněno dne 19.09.2024
- č. RO/2024/005 Ro č. 5 schváleno radou obce dne 08.10.2024, zveřejněno dne 11.10.2024
- č. RO/2024/006 Ro č. 6 schváleno radou obce dne 05.11.2024, zveřejněno dne 06.11.2024
- č. RO/2024/007 Ro č. 7 schváleno radou obce dne 21.11.2024, zveřejněno dne 26.11.2024
- č. RO/2024/008 Ro č. 8 schváleno zastupitelstvem obce dne 03.12.2024, zveřejněno dne 05.12.2024
- č. RO/2024/009 Ro č. 9 schváleno radou obce dne 30.12.2024, zveřejněno dne 17.01.2024
- rozpočtová opatření kontrolovaná dle schvalovacího procesu

Závěrečný účet

- schválen zastupitelstvem obce dne 06.06.2024 spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2023 s výrokem bez výhrad, zveřejněn dne 07.06.2024, návrh zveřejněn od 20.05.2024 do 07.06.2024

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.01.2024, k 29.02.2024, k 31.03.2024, k 30.04.2024, k 31.05.2024, k 30.06.2024, k 31.07.2024, k 31.08.2024, k 30.09.2024, k 31.12.2024 odeslaný dne 14.02.2025

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.03.2024 ze dne 19.04.2024, k 30.06.2024 ze dne 22.07.2024, k 31.12.2024 odeslaný dne 14.02.2025

Rozvaha

- k 31.03.2024 ze dne 19.04.2024, k 30.06.2024 ze dne 22.07.2024, k 31.12.2024 odeslaná dne 14.02.2025

Příloha rozvahy

- k 31.03.2024 ze dne 19.04.2024, k 30.06.2024 ze dne 22.07.2024, k 31.12.2025 odeslaná dne 14.02.2025

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2024

Hlavní kniha

- analytická rozvaha k 31.12.2024 - použita podpůrně

Kniha došlých faktur

- vedena v programu Triada od č. 240001 ze dne 01.01.2024 do č. 240487 ze dne 31.12.2024

Kniha odeslaných faktur

- vedena v programu Triada od č. 2410001 ze dne 21.02.2024 do č. 2410024 ze dne 31.12.2024

Faktura

- dodavatelská č. 240015 ze dne 29.01.2024 - č. 240016 ze dne 29.01.2024, č. 240049 ze dne 03.03.2024 - č. 240091 ze dne 24.03.2024, č. 240135 ze dne 29.04.2024 - č. 240138 ze dne 29.04.2024, č. 240175 ze dne 03.06.2024 - č. 240221 ze dne 24.06.2024, č. 240298 ze dne 02.09.2024 - č. 240337 ze dne 30.09.2024, č. 240411 ze dne 02.12.2024 - č. 240447 ze dne 30.12.2024, č. 240449 ze dne 30.12.2024 - 240450 ze dne 30.12.2024, č. 240454 ze dne 30.12.2024, č. 240456 ze dne 30.12.2024, č. 240459 ze dne 30.12.2024 - č. 240461 ze dne 30.12.2024
- odběratelská č. 2410002 ze dne 28.02.2024 - č. 2410005 ze dne 28.02.2024, č. 2410008 ze dne 03.06.2024, č. 2410011 ze dne 07.05.2024, č. 2410013 ze dne 22.05.2024, č. 2410015 ze dne 29.07.2024 - č. 2410017 ze dne 27.08.2024, č. 2410020 ze dne 08.10.2024 - č. 2410022 ze dne 19.11.2024

Bankovní výpis

- k běžnému účtu č. 389820399/0800 vedenému u Česká spořitelna a. s., č. 053 ze dne 01.03.2024 - č. 076 ze dne 31.03.2024, č. 123 ze dne 03.06.2024 - č. 141 ze dne 30.06.2024, č. 181 ze dne 01.09.2024 - č. 202 ze dne 30.09.2024, č. 227 ze dne 07.11.2024, č. 243 ze dne 01.12.2024 - č. 263 ze dne 31.12.2024
- k účtu dotace č. 94-6117111/0710 vedenému u ČNB, č. 1 ze dne 09.01.2024 - č. 26 ze dne 31.12.2024
- k běžnému účtu č. 1038-389820399/0800 vedenému u Česká spořitelna a. s., č. 003 za období 01.03.2024 - 30.03.2024, č. 006 za období 01.06.2024 - 30.06.2024, č. 009 za období 01.09.2024 - 30.09.2024, č. 012 ze dne 01.12.2024 - 31.12.2024
- k úvěrovému účtu č. 390482489/0800 vedenému u Česká spořitelna a. s., č. 001 za období 01.01.2024 - 31.01.2024 - č. 009 za období 01.09.2024 - 30.09.2024, č. 012 za období 01.12.2024 - 31.12.2024
- k úvěrovému účtu č. 713634169/0800 vedenému u Česká spořitelna a. s., č. 001 za období 19.03.2024 - č. 007 za období 01.09.2024 - 30.09.2024, č. 010 za období 01.12.2024 - 31.12.2024

Účetní doklad

- č. 110053 ze dne 01.03.2024 - č. 110076 ze dne 31.03.2024, č. 110123 ze dne 03.06.2024 - č. 110141 ze dne 30.06.2024, č. 110181 ze dne 01.09.2024 - č. 110202 ze dne 30.09.2024, č. 110227 ze dne 07.11.2024, č. 110243 ze dne 02.12.2024 - č. 110263 ze dne 31.12.2024 - k základnímu běžnému účtu č. 389820399/0800
- č. 120001 ze dne 09.01.2024 - č. 120026 ze dne 31.12.2024 - k účtu dotace č. 94-6117111/0710
- č. 170003 ze dne 31.03.2024, č. 170006 ze dne 30.06.2024, č. 170009 ze dne 30.09.2024, č. 170012 ze dne 31.12.2024 - k běžnému účtu č. 1038-389820399/0800
- č. 410427 ze dne 04.03.2024 - č. 410551 ze dne 28.03.2024, č. 410710 ze dne 03.06.2024 - č. 410764 ze dne 27.06.2024, č. 410879 ze dne 03.09.2024 - č. 410922 ze dne 27.09.2024, č. 411012 ze dne 03.12.2024 - č. 411049 ze dne 20.12.2024 - k příjmovým a výdajovým dokladům pokladny obce
- č. 610002 ze dne 01.01.2024 – k předpisu dotace na výkon státní správy
- č. 610003 ze dne 01.01.2024 – k předpisu místního poplatku za psy
- č. 610008 ze dne 06.06.2024 – k proúčtování hospodářského výsledku
- č. 610010 ze dne 07.11.2024 - k Darovací smlouvě ze dne 06.11.2024
- č. 800003 ze dne 31.03.2024 - k předpisu mezd 3/2024
- č. 800006 ze dne 30.06.2024 - k předpisu mezd 6/2024
- č. 800012 ze dne 31.12.2024 - k předpisu mezd 12/2024

Pokladní kniha (deník)

- za měsíc březen, červen, září a prosinec 2024
- zůstatek hotovosti pokladny ke dni 21.10.2024 v 9:40 hod. činil 22.843,00 Kč a byl shodný s vykázaným zůstatkem v pokladní knize k dokladu č. 24000941 ze dne 18.10.2024

Pokladní doklad

- příjmový a výdajový č. 24000427 ze dne 04.03.2024 - č. 2400051 ze dne 28.03.2024, č. 24000710 ze dne 03.06.2024 - č. 24000764 ze dne 27.06.2024, č. 24000879 ze dne 03.09.2024 - č. 24000922 ze dne 27.09.2024, č. 24001012 ze dne 03.12.2024 - č. 24001049 ze dne 20.12.2024

Evidence poplatků

- vedena v programu Access, za psy a za odpad dle jednotlivých poplatníků

Evidence majetku

- vedena v programu Triada

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur pro rok 2024 ze dne 08.12.2024, Protokol o proškolení členů inventarizační komise obce Řitka ze dne 08.12.2024, Inventarizační zpráva pro rok 2024 ze dne 31.01.2025, Soupis inventurních účtů se stavem k 31.12.2024, Výpis z katastru nemovitostí prokazující stav evidovaný k datu 31.12.2024 k. ú. Řitka LV 10001

Mzdová agenda

- Mzdový list 2024 ke kontrolovaným dohodám o provedení práce (os. č. 174D2, 1741)

Odměňování členů zastupitelstva

- Mzdový list 2024 ke kontrolovaným zastupitelům obce (os. č. 170, 173, 1721, 1736, 1737, 1753, 1754, 1755, 1757, 1758, 1759, 1760, 1761, 1762, 1765)

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2023 ze dne 06.06.2024
- Protokol o schválení účetní závěrky příspěvkové organizace: Mateřská škola Řitka, okres Praha – západ, IČ: 71008004, datum rozhodnutí 16.05.2024
- Daň z příjmů právnických osob ze dne podání 03.06.2024

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 13.06.2024, objednatel: obec Řitka, poskytovatel: Vodohospodářský rozvoj a výstavba a. s., se sídlem Nábřežní 90/4, 150 00 Praha, IČ: 47116901, předmětem smlouvy je „Hydraulické posouzení vodovodní sítě obce Řitka“, cena díla: 395.000,00 Kč bez DPH, tj. 477.950,00 Kč včetně DPH, schváleno radou obce dne 12.06.2024

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 06.05.2024, dárce: fyzická osoba, obdarovaný: obec Řitka, dar ve výši: 5.000,00 Kč na pořádání pochodu „Pičín – Řitka“, přijetí daru schváleno radou obce dne 16.05.2024
- Darovací smlouva ze dne 28.05.2024, dárce: MQM Czech, a. s., se sídlem Vladislavova 1390/17, 110 00 Praha, IČ: 27628256, obdarovaný: obec Řitka, dar ve výši: 25.000,00 Kč na pořádání pochodu „Pičín – Řitka“, přijetí daru schváleno radou obce dne 23.05.2024
- Darovací smlouva ze dne 12.06.2024, dárce: UNI – PRAG, a. s., se sídlem Hybernská 1007/20, 100 00 Praha, IČ: 25052110, obdarovaný: obec Řitka, dar ve výši: 5.000,00 Kč na pořádání pochodu „Pičín – Řitka“, přijetí daru schváleno radou obce dne 12.06.2024
- Darovací smlouva ze dne 12.07.2024, dárce: obec Řitka, obdarovaný: Diakonie ČCE – Středisko celostátních programů a služeb, se sídlem Čajkovského 1640/8, 130 00 Praha, IČ: 48136093, dar ve výši: 10.000,00 Kč jako příspěvek na činnost sociální služby Raná péče Diakonie, poskytnutí daru schváleno radou obce dne 10.07.2024
- Darovací smlouva ze dne 12.08.2024, dárce: obec Řitka, obdarovaný: Český svaz včelařů, z. s., se sídlem Čišovice 67, 252 04 Čišovice, IČ: 47569701, dar ve výši: 10.000,00 Kč jako příspěvek na pořízení léčiv k preventivnímu ošetření včel na výsadbu medonosných dřevin a rostlin, poskytnutí daru schváleno radou obce dne 10.07.2024
- Darovací smlouva ze dne 06.11.2024, dárce: obec Řitka, obdarovaný: Spolek rybářů Řitka, z. s., se sídlem Na návsi 54, 252 03 Řitka, IČ: 67361960, dar ve výši: 20.000,00 Kč jako příspěvek na udržování rybníka, zarybnění a pořádání sportovních a kulturně-společenských akcí pro obyvatele obce, poskytnutí daru schváleno radou obce dne 05.11.2024.

Smlouvy o přijetí úvěru

- Smlouva o úvěru č. 0713634169 ze dne 19.03.2024, banka: Česká spořitelna, a. s., se sídlem Oblbrachtova 1929/62, 140 00 Praha, IČ: 45244782, úvěr ve výši: 5.000.000,00 Kč, č. ú. 0713634169/0800, schváleno zastupitelstvem obce dne 07.03.2024

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene – služebnosti č. IV-12-6031293 ze dne 21.05.2024, oprávněná: ČEZ Distribuce, a. s., se sídlem Teplická 874/8, 405 02 Děčín, IČ: 24729035, povinná: obec Řitka, k pozemku parc. č. 216/76 v k. ú. Řitka, zřízeno na dobu neurčitou, za jednorázovou náhradu ve výši: 2.000,00 Kč bez DPH, schváleno radou obce dne 25.04.2024. Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitosti ve věci sp. zn. V-5411/2024-210, vklad byl proveden dne 19.06.2024, a to s právními účinky k 29.05.2024
- Smlouva o zřízení věcného břemene – služebnosti č. IV-12-60333388 ze dne 07.08.2024, oprávněná: ČEZ Distribuce, a. s., se sídlem Teplická 874/8, 405 02 Děčín, IČ: 24729035, povinná: obec Řitka, k pozemku parc. č. 191/3 v k. ú. Řitka, zřízeno na dobu neurčitou, za jednorázovou náhradu ve výši: 43.800,00 Kč bez DPH, schváleno radou obce dne 27.08.2024. Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitosti ve věci sp. zn. V-9386/2024-210, vklad byl proveden dne 03.10.2024, a to s právními účinky k 12.09.2024

Dohody o provedení práce

- ze dne 29.12.2023, druh práce: úklid vnitřních prostor v budově obecního úřadu Řitka, na dobu neurčitou, v rozsahu 300 hodin v kalendářním roce (os. č. 174D2)
- ze dne 29.12.2023, druh práce: příprava a zpracování obecního Zpravodaje pro rok 2024, na dobu určitou, a to do 31.12.2024, v rozsahu 300 hodin v kalendářním roce (os. č. 1741)

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Výzva k podání nabídky ze dne 12.04.2024, pro veřejnou zakázku malého rozsahu s názvem „Hydraulické posouzení vodovodní sítě obce Řitka“, lhůta pro podání nabídek stanovena do 30.04.2024, do 12:00 hod. Dne 12.04.2024 byla výzva odeslaná třem dodavatelům prostřednictvím emailové komunikace. Do termínu pro podání nabídek byly doručeny celkem tři nabídky. Nejvýhodnější nabídku podala společnost: Vodohospodářský rozvoj a výstavba a. s., se sídlem Nábřeží 90/4, 150 00 Praha, IČ: 47116901, s nabídkovou cenou: 395.000,00 Kč bez DPH, tj. 477.950,00 Kč včetně DPH, schváleno radou obce dne 12.06.2024. Dne 13.06.2024 byla s vítězným dodavatelem uzavřena smlouva o dílo.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 16.11.2023, 14.12.2023, 07.03.2024, 06.06.2024, 05.09.2024, 23.09.2024; nepřezkoumáváno – použito podpůrně

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- ze dne 18.01.2024, 15.02.2024, 10.04.2024, 25.04.2024, 16.05.2024, 23.05.2024, 12.06.2024, 26.06.2024, 10.07.2024, 18.07.2024, 08.08.2024, 27.08.2024, 18.09.2024, 08.10.2024, 05.11.2024, 21.11.2024, 02.12.2024, 05.12.2024, 30.12.2024; nepřezkoumáváno – použito podpůrně

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o kontrole ze dne 14.05.2024, u příspěvkové organizace: Mateřská škola Řitka, okres Praha – západ, IČ: 71008004, kontrolované období 01.01.2023 – 31.12.2023

Obecně závazná vyhláška

- Obecně závazná vyhláška obce Řitka o pohybu psů a koní na veřejném prostranství v obci Řitka a vymezují se prostory pro volné pobíhání psů, schváleno zastupitelstvem obce dne 06.06.2024, datum vyhlášení 11.06.2024

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), směnou smlouvu, 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 kupní smlouvu (koupě a prodej), nájemní (podnájemní) smlouvu, pachtovní smlouvu, smlouvu o výpůjčce, zápůjčce nebo výprose,
- neuzavřel smlouvu o poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o převzetí dluhu, smlouvu o převzetí ručitého 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,
- neuzavřel smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o přijetí dotace nebo neobdržel rozhodnutí o poskytnutí (přijetí) dotace,
- 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,
- 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	6,44 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	14,56 %
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 7.204.898,00 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	24,00 %
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:

Bc. Marcela Závorová

Bc. Marcela
Závorová

Digitálně podepsal
Bc. Marcela Závorová
Datum: 2025.04.03
13:39:15 +02'00'

Kateřina Lukešová

Kateřina
Lukešová

Digitálně podepsal
Kateřina Lukešová
Datum: 2025.04.03
13:40:36 +02'00'

Nikola Lukešová, DiS.

Nikola
Lukešová, DiS.

Digitálně podepsal
Nikola Lukešová, DiS.
Datum: 2025.04.03
13:41:15 +02'00'

Ing. Jitka Součková
(nepřítomna dne 21.10.2024)

Ing. Jitka
Součková

Digitálně podepsal
Ing. Jitka Součková
Datum: 2025.04.03
13:41:48 +02'00'

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 11 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.

