

Zborovská 11  
150 21 Praha 5

Čj.: 000249/2021/KUSK  
SpZn: SZ\_060158/2020

Stejnopis č. 2

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města**

### **VELTRUSY**

**IČ: 00237272**

**za rok 2020**

Přezkoumání hospodaření města Veltrusy za rok 2020 bylo zahájeno dne 20.07.2020 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

#### **Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 31.03.2021
- 26.10.2020 - 27.10.2020

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:**

**01.01.2020 - 31.12.2020**

#### **Přezkoumání proběhlo v sídle města:**

**Veltrusy**  
Palackého 9  
277 46 Veltrusy

#### **Přezkoumání vykonaly:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Alena Zemanová**  
**Bc. Zuzana Svobodová**  
**Ing. Daniela Jeřábková**

#### **Zástupci města:**

**Mgr. Filip Volák - starosta**  
**Marie Václavíková - hlavní 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 interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 1.7.2020 pod č.j. 088572/2020/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 31.03.2021 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 roku 2018 - 2022, schválený zastupitelstvem města dne 29. 3. 2017, zveřejněný dne 4. 4. 2017, návrh zveřejněný dne 8. 3. - 29. 3. 2017

### **Pravidla rozpočtového provizoria**

- na rok 2020 schválena zastupitelstvem města dne 18. 12. 2019, zveřejněna dne 6. 1. - 29. 1. 2020

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněný dne 6. 1. - 29. 1. 2020

### **Schválený rozpočet**

- zastupitelstvem města dne 29. 1. 2020 jako schodkový, krytí schodku ze zůstatku z minulých let, závazné ukazatele dle přiloženého schváleného návrhu rozpočtu ve výdajích na jednotlivé paragrafy rozpočtové skladby, zveřejněný dne 31. 1. 2020
- rozpočet sociálního fondu - schválen zastupitelstvem města dne 29. 1. 2020

### **Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím**

- dopisy ze dne 20. 2. 2020, 17. 6. 2020 a 7. 10. 2020 pro příspěvkovou organizaci Mateřská škola Veltrusy
- dopisem ze dne 20. 2. 2020 pro příspěvkovou organizaci Základní škola Veltrusy

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 - schváleno zastupitelstvem města dne 6. 5. 2020, zveřejněno dne 7. 5. 2020
- č. 2 - schváleno zastupitelstvem města dne 5. 8. 2020, zveřejněno dne 6. 8. 2020
- č. 3 - schváleno zastupitelstvem města dne 7. 10. 2020, zveřejněno dne 8. 10. 2020
- č. 4 - schváleno zastupitelstvem města dne 14. 12. 2020, zveřejněno dne 15. 12. 2020
- č. 5 k 31. 12. 2020 provedeno starostou města na základě pověření zastupitelstva města ze dne 17. 6. 2020, zveřejněno dne 11. 1. 2021

### **Závěrečný účet**

- za rok 2019, projednán a schválen dne 6. 5. 2020 spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn dne 7. 5. 2020, návrh zveřejněn od 9. 3. - 6. 5. 2020

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- k 30. 9. 2020 - okamžik sestavení dne 16. 10. 2020, k 31. 12. 2020 - okamžik sestavení dne 29. 1. 2021

### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 30. 9. 2020 - okamžik sestavení dne 16. 10. 2020, k 31. 12. 2020 - okamžik sestavení dne 10. 2. 2021

### **Rozvaha**

- k 30. 9. 2020 - okamžik sestavení dne 16. 10. 2020, k 31. 12. 2020 - okamžik sestavení dne 10. 2. 2021

### **Příloha rozvahy**

- k 30. 9. 2020 - okamžik sestavení dne 16. 10. 2020, k 31. 12. 2020 - okamžik sestavení dne 10. 2. 2021

### **Účtový rozvrh**

- platný pro rok 2020

### **Hlavní kniha**

- za měsíc prosinec 2020

### **Kniha došlých faktur**

- za rok 2020 (dle potřeby)

### **Kniha odeslaných faktur**

- za rok 2020 (dle potřeby)

**Bankovní výpis**

- č. 009 k bankovnímu účtu č. 460025399/0800 vedenému u České spořitelny a. s.

**Účetní doklad**

- č. 20-001-00517, 20-001-00519 - 20-001-00531, 20-001-00533 - 20-001-00555, 20-001-00558 - 20-001-00565, 20-001-00567, 20-001-00569 - 20-001-00575, 20-001-00577 - 20-001-00591 k bankovnímu účtu č. 460025399/0800 vedenému u České spořitelny a. s.
- vnitřní doklad č. 20-007-00019 ze dne 6. 5. 2020 (přeúčtování výsledku hospodaření za rok 2019)

**Pokladní kniha (deník)**

- za měsíc září a prosinec 2020
- Skonto pokladní hotovosti - zůstatek k 26. 10. 2020 činil Kč 92 108,00 (k pokladnímu dokladu č. 20-700-02235), hotovost souhlasí se zůstatkem v pokladní knize
- Skonto stravenek - zůstatek k 26. 10. 2020 činil 675 ks á Kč 100,00 (SODEXO), 626 ks á Kč 100,00 (Lidl)

**Pokladní doklad**

- č. 20-700-01947 - 20-700-02117, 20-700-02407- 20-700-02563

**Evidence poplatků**

- vedena v programu KEO - místní poplatky za psy, domovní odpad

**Upomínka k pohledávce a závazku**

- Poplatek za komunální odpad ze dne 9. 11. 2020 - pí M. J.
- Upomínka na celkový nedoplatek ze dne 26. 10 2020 - p. L. B.

**Evidence majetku**

- vedena v modulu majetku KEO

**Inventurní soupis majetku a závazků**

- Složka "Inventarizace majetku a závazků města Veltrusy za rok 2020"

**Mzdová agenda**

- Rekapitulace mezd za měsíc září a prosinec 2020

**Odměňování členů zastupitelstva**

- Výplatní listina za měsíc září 2020 - uvolněná místostarostka města, předsedkyně finančního výboru, předsedkyně kulturního výboru, Mgr. Ing. M. P. - člen finančního výboru a zastupitelé města p. V. Š., M. N., B. H. a J. A.

**Účetnictví ostatní**

- Protokol o schválení účetní závěrky města za rok 2019 odeslán do centrálního systému účetních informací dne 11. 5. 2020

**Smlouvy o dílo**

- Smlouva o dílo ze dne 29. 6. 2020 uzavřena se zhotovitelem PLEJAR, s. r. o. Odolena Voda na akci "Výměna elektroinstalace v objektu mateřské školy" ve výši Kč 588 730,00 bez DPH, zastupitelstvo města schválilo dne 17. 6. 2020, zveřejněna dne 10. 7. 2020

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

- Kupní smlouva ze dne 3. 6. 2020 o prodeji pozemku p. č. 395/23 k. ú. Veltrusy, zastupitelstvo města schválilo dne 26. 2. 2020
- Smlouva o prodeji privatizovaného majetku ze dne 20. 7. 2020 uzavřena s prodávajícím Česká republika - Ministerstvo financí Praha 1 o koupi pozemku p. č. st. 82 o výměře 647 m2 s objektem bydlení č. p. 14 a p. č. 84/4 o výměře 993 m2 k. ú. Veltrusy
- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovitým věcem a o zřízení věcného práva ze dne 16. 11. 2020 uzavřena s převodcem Česká republika - Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových Praha 2 o převodu pozemků p. č. 118/17 a 118/20 k. ú. Veltrusy v účetní hodnotě Kč 75 581,78

## **Darovací smlouvy**

- Darovací smlouva ze dne 17. 9. 2020 uzavřena s dárce SYNTHOS S. A. - organizační složka Kralupy nad Vltavou o poskytnutí daru ve výši Kč 80 000,00 na kulturu a podporu dětí a mládeže
- Darovací smlouva ze dne 28. 8. 2020 uzavřena s dárce AVE Kralupy, s. r. o. o poskytnutí finančního daru ve výši Kč 70 000,00 na podporu kulturních akcí a úpravu veřejných prostranství a hřišť
- Darovací smlouva č. 484-2020 ze dne 4. 8. 2020 uzavřena s dárce UNIPETROL RPA, s. r. o. Litvínov o poskytnutí finančního daru ve výši Kč 150 000,00 na vybavení dětských hřišť, úpravu veřejných prostranství a na podporu příspěvkových organizací města
- Darovací smlouva ze dne 23. 7. 2020 uzavřena s dárce České šterkopisky, spol. s r. o. Praha 9 o poskytnutí finančního daru ve výši Kč 300 000,00 na podporu činností města
- Darovací smlouva ze dne 18. 6. 2020 uzavřena s obdarovaným Linka bezpečí, z. s. Praha 8 o poskytnutí finančního daru ve výši Kč 5 000,00 na činnost
- Darovací smlouva ze dne 6. 3. 2020 uzavřena s obdarovaným BabyBox pro odložené děti - STATIM, z. s. Praha 10 o poskytnutí finančního daru ve výši Kč 10 000,00 na činnost

## **Smlouvy nájemní**

- Nájemní smlouva ze dne 1. 9. 2020 uzavřena s pronajímatelem Boneri, s. r. o. Veltrusy o pronájmu budovy č. p. 592 a pozemku p. č. st. 724 k. ú. Veltrusy pro účely skladování

## **Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem**

- Záměr prodeje pozemku p. č. 395/23 k. ú. Veltrusy - zveřejněn dne 29. 4. - 15. 5. 2019

## **Smlouvy o věcných břemenech**

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti ze dne 4. 8. 2020 uzavřena s oprávněným Náboženská společnost Světové Jehovovi Praha 13 o zřízení věcného břemene na pozemcích města p. č. 403/42 a 403/39 k. ú. Veltrusy za provozování inženýrských sítí

## **Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

- Registrace akce ze dne 10. 8. 2020 vydaná poskytovatelem Ministerstvo pro místní rozvoj Praha 1 o poskytnutí dotace ve výši Kč 10 000 000,00 na akci Multifunkční komunitní centrum Veltrusy (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

## **Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím**

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 01/2020 ze dne 6. 8. 2020 uzavřena s příjemcem Atletický fotbalový klub Veltrusy, z. s. o poskytnutí dotace ve výši Kč 75 000,00 na činnost, zastupitelstvo města schválilo dne 17. 6. 2020, zveřejněna dne 6. 8. 2020 - vyúčtování dotace ze dne 4. 1. 2021
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 04/2020 ze dne 24. 6. 2020 uzavřena s příjemcem SH ČMS - Sbor dobrovolných hasičů Veltrusy o poskytnutí dotace ve výši Kč 70 000,00 na činnost dětského hasičského oddílu, zastupitelstvo města schválilo dne 17. 6. 2020, zveřejněna dne 8. 7. 2020
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 08/2020 ze dne 6. 8. 2020 uzavřena s příjemcem Tělocvičná jednota Sokol Veltrusy o poskytnutí dotace ve výši Kč 70 000,00 na činnost, zastupitelstvo města schválilo dne 17. 6. 2020, zveřejněna dne 6. 8. 2020
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 11. 11. 2020 uzavřena s příjemcem Tělocvičná jednota Sokol Veltrusy, z. s. o poskytnutí dotace ve výši Kč 150 000,00 na rekonstrukci střechy nad malou tělocvičnou TJ Sokol Veltrusy, zastupitelstvo města schválilo dne 4. 11. 2020, zveřejněna dne 19. 11. 2020

**Dohody o pracovní činnosti**

- ze dne 1. 6. 2020 uzavřena s p. M. V. za údržbu zeleně na hřbitově a okolí, úklidové práce, další práce dle zadání přímého nadřízeného

**Dohody o provedení práce**

- ze dne 29. 5. 2020 uzavřena s pí Bc. M. K. za výkon poradenství v sociálních oblastech (rozsah do 300 hodin)
- ze dne 31. 3. 2020 uzavřena s p. L. F. za péči o veřejnou zeleň města (rozsah do 300 hodin)
- ze dne 10. 6. 2020 uzavřena s p. V. P. za úklidové práce a údržbu zeleně (rozsah do 300 hodin)

**Dokumentace k veřejným zakázkám**

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu na akci "Výměna elektroinstalace v objektu mateřské školy", zejména: písemné výzvy 4 uchazečům, nabídky 4 zájemců, jako nejvhodnější byla vybrána zastupitelstvem města nabídka firmy PLEJAR, s. r. o. Odolena Voda ve výši Kč 588 730,00 bez DPH, která je shodná s cenou sjednanou ve Smlouvě o dílo ze dne 29. 6. 2020 - zakázka byla zadána v souladu s pravidly stanovenými vnitřním předpisem města č. 2/2016 k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu

**Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- ze dne 18. 12. 2019, 29. 1. 2020, 26. 2. 2020, 6. 5. 2020 (schválení účetní závěrky za rok 2019 města a příspěvkových organizací), 17. 6. 2020, 5. 8. 2020, 2. 9. 2020, 7. 10. 2020, 4. 11. 2020, 14. 12. 2020 (NEPŘEZKOUMÁVÁNO, použito podpůrně)

**Výsledky kontrol zřízených organizací**

- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly u příspěvkové organizace Základní škola Veltrusy za rok 2019 ze dne 13. 10. 2020
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly u příspěvkové organizace Mateřská škola Veltrusy za rok 2019 ze dne 13. 10. 2020

**Kolektivní smlouva**

- ze dne 3. 1. 2010

V kontrolovaném období město Veltrusy, dle prohlášení starosty města, neuzavřelo smlouvu směnňou, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, nehospodařilo s majetkem státu, neručilo svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavilo movitý a nemovitý majetek, neuzavřelo smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, 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 město společníkem, nekoupilo ani neprodalo cenné papíry, obligace, nevydalo komunální dluhopisy, nezřídilo ani nezrušilo příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložilo ani nezrušilo právnickou osobu, neuskutečnilo majetkové vklady do právnických osob, neprovozovalo hospodářskou (podnikatelskou) činnost.

### ***B. Zjištění z přezkoumání***

Při přezkoumání hospodaření města Veltrusy:

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 města Veltrusy za rok 2020 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	<b>0,59 %</b>
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	<b>2,85 %</b>
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	<b>1,42 %</b>

### **Komentář:**

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 443 396,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 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.

Veltrusy 31. 03. 2021

Podpisy kontrolorů:

Alena Zemanová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Zuzana Svobodová

.....  
kontrolorka

Ing. Daniela Jeřábková

.....  
kontrolorka



**Tato zpráva o výsledku přezkoumání:**

- je 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

- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Veltrusy o počtu 9 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal p. Mgr. Filip Volák, starosta města. Dále starosta města převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření města Veltrusy ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Mgr. Filip Volák  
starosta města Veltrusy

.....  
dne 31. 03. 2021

**Rozdělovník:**

<b>Stejnopis</b>	<b>Počet výtisků</b>	<b>Předáno</b>	<b>Převzal</b>
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Alena Zemanová
2	1 x	Město Veltrusy	Mgr. Filip Volák