

Město Mšeno

Závěrečný účet za rok 2019

Údaje o organizaci

Název	Město Mšeno
Adresa	náměstí Míru 1 27735 Mšeno
IČ	00237078
Právní forma	Obec

Kontaktní údaje

Telefon	315693121
E-mail	financni@mestomseno.cz

Obsah závěrečného účtu

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2019
2. Hospodářská činnost města
3. Fondy města
4. Vyúčtování finančních vztahů ke SR a ostatním rozpočtům veřejné úrovně
5. Hospodaření příspěvkových organizací zřizovaných městem
6. Poskytnuté příspěvky města Mšena
7. Zpráva o přezkoumání hospodaření města za rok 2018

Osoba odpovědná za správnost údajů: Iva Dohnalíková, DiS., vedoucí fin.odboru, v.r.

Podpis:

Statutární zástupce: ing. Martin Mach, starosta města, v.r.

Podpis:

Vyvěšeno: 22. 4. 2020

Sejmuto:

SCHVALENO ZM 15. 6. 2020

	Příjmy (v tis. Kč)	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12. 2019	%plnění upr.rozp
1111	Daň z příjmu fyz.osob ze záv.čin.	6 320,00	6 320,00	6 222,75	98,45
1112	Daň z příjmu fyz.osob ze sam.vyd.čin.	150,00	168,90	168,82	99,95
1113	Daň z příjmů fyz.osob z kapitál. výnosů	490,00	569,50	569,48	100
1121	Daň z příjmů práv.osob	5 120,00	5 304,00	5 303,91	100
1122	Daň z příjmů práv.osob za obce	0,00	811,68	811,68	100
1211	Daň z přidané hodnoty	12 260,00	12 260,00	11 938,73	97,38
1333	Poplatek za uložení odpadu	5 000,00	5 000,00	4 500,00	90
1334	Odvody za odnětí půdy ze zem.půdního fondu	0,00	8,20	8,12	98,96
1335	Popl.za odnětí pozemků plnění funkci lesa	0,00	0,00	0,00	0
1337	Poplatek za komunální odpad	745,00	750,00	749,57	99,94
1341	Poplatek ze psů	56,00	56,00	55,03	98,28
1343	Poplatek za užívání veřejného prostranství	5,00	6,00	5,72	95,33
1361	Správní poplatky	200,00	200,00	173,17	86,58
1381	Daň z hazardních her	330,00	330,00	142,31	43,12
1382	Zrušený odvod z loterií a podobných her	0,00	0,72	0,71	99,44
1511	Daň z nemovitostí	3 240,00	3 470,00	3 469,96	100
2451	Splátky půjč.prostředků od příspěvkových org.	2 000,00	2 000,00	0,00	0
4111	Neinv.přij.transfery z všeob.pokl.správy SR	0,00	82,00	82,00	100
4112	Neinv.přij.transfery ze SR	1 300,00	1 572,40	1 572,40	100
4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze SR	0,00	5 181,62	5 181,62	100
4121	Neinv. přijaté transfery od obcí	130,00	130,00	130,00	100
4122	Neinv. přijaté transfery od krajů	0,00	13 190,20	13 190,20	100
4216	Ost.inv.přij.transfery ze stát.rozpočtu	0,00	3 151,02	3 151,02	100
4222	Investiční přijaté transfery od krajů	0,00	1 412,00	1 412,00	100
2143	Cestovní ruch	95,00	102,15	102,14	98,99
2169	Ostatní správa v průmyslu, stavebnictví	0,00	10,00	10,00	100
2219	Ost.záležitosti pozemních komunikací	50,00	54,00	51,86	96,04
3314	Činnosti knihovnické	16,00	16,00	15,95	99,67
3315	Činností muzeí	2,00	2,10	2,06	98,1
3392	Zájmová činnost v kultuře	25,00	47,00	40,57	86,32
3412	Sportovní zařízení v majetku obce	0,00	1,20	1,20	100
3429	Ost.zájmová činnost a rekreace	0,00	57,17	57,17	100
3511	Všeobecná ambulantní péče	314,00	354,20	353,93	99,92
3612	Bytové hospodářství	1 700,00	1 802,11	1 801,94	99,99
3613	Nebytové hospodářství	811,00	850,00	824,58	97,01
3631	Veřejné osvětlení	2,00	5,60	4,65	83,05
3632	Pohřebnictví	60,00	68,60	68,55	99,93
3639	Komunál.služby a územ.rozvoj jinde nezař.	100,00	449,97	447,42	99,43
3722	Sběr a svoz komunálního odpadu	5,00	13,26	13,23	99,77
3723	Sběr a svoz ostatních odpadů (BIO)	25,00	25,05	25,05	100
3725	Využ. a zneškod. komunál.odpadů	320,00	320,00	289,65	90,52
3729	Ostatní náklady s odpady	0,00	4,00	4,00	100
3745	Péče o vzhled obcí a veřejnou zeleň	5,00	22,00	21,95	99,77
5512	Požární ochrana - dobrovolná činnost	5,00	8,00	7,71	96,41
6171	Činnost místní správy	100,00	122,84	122,82	99,98
6310	Obecné příjmy a výdaje z finan.operací	5,00	5,00	1,97	39,38
6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech ÚSC	0,00	6 691,10	6 191,10	92,53
6402	Finanční vypořádání minulých let	0,00	33,58	33,58	100
	Příjmy - celkem (před konsolidací)	40 986,00	73 039,17	69 332,28	94,92
	Konsolidace příjmů	0,00	6 091,10	6 091,10	100
	Příjmy celkem po konsolidaci	40 986,00	66 948,07	63 241,18	94,46

	Výdaje (v tis. Kč)	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12. 2019	%plnění upr.rozp
2143	Cestovní ruch	187,50	347,92	347,89	99,99
2212	Silnice	12 075,68	16 091,95	16 091,92	100
2219	Ostatní záležitosti pozemních komunikací	0,00	331,69	329,98	99,48
2292	Dopravní obslužnost	22,00	522,00	20,68	3,96
2321	Odvádění a čištění odpadních vod	0,00	1 012,82	1 012,75	99,99
3111	Předškolní zařízení	580,00	768,86	768,86	100
3113	Základní školy	5 600,00	13 048,47	13 048,47	100
3231	Základní umělecké školy	200,00	215,00	215,00	100
3314	Činnosti knihovnické	532,00	562,00	558,04	99,29
3326	Pořízení, obnova hodnot míst.kultr.památek	500,00	329,76	329,65	99,97
3330	Činnosti registrovaných církví a nábož.spol.	0,00	740,00	740,00	100
3392	Zájmová činnost v kultuře	200,00	235,97	235,00	99,59
3399	Ostatní záležitost kultury, církve	20,00	20,00	15,00	75,02
3412	Sportovní zařízení v majetku obce	13,00	35,40	35,31	99,75
3419	Ostatní tělovýchovná činnost	409,86	547,19	547,19	100
3429	Ostatní zájmová činnost a rekreace	50,00	80,70	78,70	97,52
3511	Všeobecná ambulantní péče	327,20	426,52	426,37	99,96
3612	Bytové hospodářství	1 290,00	1 365,00	1 358,70	99,54
3613	Nebytové hospodářství	761,00	664,00	657,79	99,06
3631	Veřejné osvětlení + rozhlas	1 295,50	898,50	880,13	97,96
3632	Pohřebnictví	70,00	73,52	54,15	73,66
3639	Komunální služby a územní rozvoj	8 820,00	7 892,83	4 499,11	57
3699	Ostatní záležitosti bydlení, komunál.rozvoje	24,00	33,70	33,66	99,87
3722	Sběr a svoz komunálních odpadů	676,00	706,00	705,55	99,94
3723	Sběr a svoz ostatních odpadů (BIO)	330,00	358,10	358,05	99,99
3724	Využívání a zneškodň.nebezp. odpadů	35,00	35,00	33,00	94,31
3725	Využívání a zneškodňování komunál.odpadů	350,00	432,30	432,20	99,98
3745	Veřejná zeleň	701,20	942,43	941,76	99,93
4357	Domovy důchodců	600,00	13 721,70	13 721,70	100
5213	Krizová opatření	200,00	200,00	0,00	0
5512	Požární ochrana - dobrovolná činnost	600,00	931,94	929,78	99,77
6112	Zastupitelstva obcí	1 304,80	1 346,93	1 346,82	99,99
6115	Volby do zastupitelstev ÚSC	0,00	25,54	25,54	100
6118	volby do Evropského parlamentu	0,00	40,78	40,78	100
6171	Činnost místní správy	6 803,96	7 547,02	7 544,43	99,97
6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	40,00	44,30	44,29	99,98
6320	Pojištění funkčně nespecifikované	146,00	225,43	225,43	100
6330	Převody vlastním fondům	0,00	6 820,34	6 820,34	100
6399	Ostatní finanční operace	0,00	811,68	811,68	100
6409	Ostatní činnosti jinde nezařazené	221,30	177,71	177,71	100
	Výdaje - celkem (před konsolidací)	44 986,00	80 611,00	76 443,41	94,83
	Konsolidace výdajů	0,00	6 091,10	6 091,10	100
	Výdaje celkem po konsolidaci	44 986,00	74 519,90	70 352,31	93,92
	Saldo: Příjmy - výdaje	-4 000,00	-7 571,84	-7 111,12	

Třída 8 - Financování					
8124	Splátky úvěrů a půjček	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00	
8123	Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	8 000,00	8 000,00	7 224,73	
8115	Změna stavu na bankovních účtech	0,00	3 571,84	3 880,28	
8901	Opravné položky k peněžním operacím	0,00	0,00	6,11	
	Financování celkem	4 000,00	7 571,84	7 111,12	

Město v roce 2019 hospodařilo se schodkem 7.111,12 tis. Kč. Tento schodek byl pokryt čerpáním úvěru u KB Mělník, kterým se financovala rekonstrukce Mělnické ulice. Financování rekonstrukce Mělnické ulice v roce 2020: z rozpočtu města 4.233.854,92 Kč, z FRR 2.972.968,76 Kč, dotace z KÚ 1.412.000,- Kč a úvěrem bylo hrazeno 7.224.725,08 Kč (v roce 2018 bylo již na akci hrazeno 2.683.850 Kč z rozpočtu a 2.775.275,- Kč z úvěru). V roce 2019 se jednalo o největší investiční akci města.

Dalšími investičními akcemi bylo dofinancování kanalizace Sedlec ve výši 745.012,38 Kč, náklady na snížení energetické náročnosti radnice ve výši 300.080,- Kč, chodník ve Stránecké I.etapa – 132.563,89 Kč, pokračuje se v projektu cyklostezky do Stránky – 117.733,- Kč (projektová dokumentace).

V roce 2019 byly poskytnuty dvě bezúročné půjčky, a to: SK Mšeno - půjčka ve výši 100 tis. Kč na vrtanou studnu na stadionu, se lhůtou vrácení 2 roky. Druhá půjčka byla poskytnuta Základní škole Mšeno na financování projektu „Zvýšení kvality a dostupnosti infrastruktury vzdělávání v ZŠ Mšeno“, a to ve výši 5.200.000,- Kč s tím, že bude městu vrácena částka ponížená o spoluúčast na projektu, tj. 10% z celkových nákladů projektu do jednoho roku. V současné době (březen 2020) je půjčka splacená.

Hospodářská činnost města – oproti roku 2018 došlo k poklesu hospodářského výsledku, zejména v městských lesích, kde se promítla kůrovcová kalamita. Tím vznikly zvýšené náklady na zalesnění oproti běžnému stavu, dále se zvýšily náklady na opatření proti škodám zvěří. Hospodářský výsledek klesl o 893 tis. Kč. Pro porovnání: v roce 2018 se vytěžilo 3.115 m³. Náklady na toto množství činily 3.426 tis. Kč a výnosy 4.188 tis. Kč. V roce 2019 bylo vytěženo 4.669 m³, náklady byly 4.670 tis. Kč a výnosy 4.185 tis. Kč. Kladný hospodářský výsledek je díky dotacím (574 tis. Kč). Jedná se o běžné dotace na zalesnění a šetrné technologie. Dotace na zmírnění dopadů kůrovcové kalamity za období 1.10.2017 – 31.12.2018 byla podána 20.12.2019, ale zatím nedošlo k její registraci. Městské koupaliště – i zde došlo ke snížení hospodářského výsledku, a to o cca 200 tis.Kč. (tržby na vstupném v r. 2018 – 989 tis. Kč, v roce 2019 - 701 tis. Kč.).

Výdaje – par. 3639

Na tomto paragrafu je rozpočtován mimo jiné Fond rozvoje a rezerv, jeho čerpání je převedeno na odpovídající paragrafy podle prováděných akcí (viz. tabulka u kapitoly 3.3)

Finanční prostředky města k 31.12.2019

Běžný účet – Komerční banka	2.333.547,73 Kč
Běžný účet - ČNB	1.269.078,03 Kč
BÚ – sociální fond	2.222,98 Kč
BÚ – Fond rozvoje a rezerv	3.001.852,12 Kč
BÚ – hospodářská činnost	890.783,58 Kč
BÚ – spořicí účet – hosp. činnost	1.519.069,47 Kč
Jiné běžné účty – kauce	135.197,44
Pokladna	631,00 Kč
Pokladna – hospodářská činnost	8.174,00 Kč

2) Hospodářská činnost města

Město vede hospodářskou činnost na tyto výnosy a související náklady:

Městské lesy
Městské koupaliště
Parkoviště Pokličky a koupaliště
Likvidace klestí + topení ZŠ
Ostatní (hlášení, doprava, kopírování)

Vtis.Kč	Náklady	Výnosy	HV
Městské lesy	4 670,89	4 974,67	303,78
Městské koupaliště	974,62	1 105,83	131,21
Likvidace klestí - výroba	94,61	-	-94,61
Topení ZŠ	95,27	85,82	-9,45
Parkoviště Pokličky + koupaliště	135,78	290,82	155,04
Ostatní (kopírování, hlášení, doprava)	27,57	148,12	120,55
CELKEM	5 998,74	6 605,26	606,52

Hospodářský výsledek po zdanění	606,52 Kč
---------------------------------	-----------

3) Stav účelových fondů města

3.1. Sociální fond města

stav fondu k 31.12.2019 (v Kč) 2.222,98 Kč

Fond je určen k zabezpečování sociálních a dalších potřeb zaměstnanců města, kteří jsou v pracovním poměru na dobu neurčitou a dlouhodobě uvolněných členů ZM města Mšena.

Tvorba a čerpání fondu se řídí rozpočtem města a vnitřním předpisem č. 3.

3.2. Fond regenerace

Zásady pro poskytování dotací a půjček ze zdrojů města Mšena na obnovu nemovitosti v chráněných zónách byly schváleny ZM Mšena dne 2.4.2014 s účinností od 1.5.2014.

V roce 2019 bylo uvolněno do Fondu regenerace 500.000,- Kč, vyčerpáno bylo 329.560,- Kč, provedení vyúčtování dvou smluv bylo ZM schváleno a posunuto až do roku 2020, tím dojde i k jejich doplacení ve výši 75 tis. Kč až v roce 2020. 62.000,- Kč bylo rozpočtovým opatřením převedeno na poskytnutí finančního daru Římsko-katolické církvi na opravu kostela.

Z Fondu regenerace bylo schváleno 7 žádostí o dotaci v celkové výši 404.755,- Kč, realizováno bylo všech 7 žádostí s tím, že 2 žádosti budou doplacený v roce 2020.

3.3. Fond rozvoje a rezerv

stav fondu k 31.12.2019 (v Kč) 3.001.852,12 Kč

Fond rozvoje a rezerv byl zřízen v roce 2008 vnitřním předpisem č. 2/2008 města Mšena, který byl schválen na veřejném zasedání ZM Mšena dne 21.1.2008.

Zdroje fondu r. 2019	Kč	Čerpání fondu r. 2019	Kč
Počáteční stav	3 012 756,86 Kč	Rekonstrukce Mělnická ul. (par.2212)	2 972 968,75 Kč
Poplatky AVE	4 500 000,00 Kč	Bankovní poplatky	699,00 Kč
Prodeje pozemků	23 100,00 Kč	Kanalizace Sedlec– ádržné (par.2321)	416 867,51 Kč
Věcná břemena	236 171,00 Kč	Půjčka základní škole (par. 3113)	1 200 000,00 Kč
Bankovní úroky	1 604,25 Kč	Pozemky	304,00 Kč
		Opěrná zeď v Růžové ul.	180 940,73 Kč
Zdroje celkem	7 773 632,11 Kč	Čerpání celkem	4 771 779,99 Kč

4) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Přijaté finanční prostředky ze SR v roce 2019

Poskytovatel	ÚZ	Pol.	Účel	Rozpočet (skutečně poskytnuto)	Čerpání	%
Neinvestiční transfery						
Ministerstvo financí – všeobecná pokladní správa	98018	4111	Dotace pro stav. Úřady – SLDB 2021	15 680,00 Kč	15 680,00 Kč	100
Ministerstvo financí – všeobecná pokladní správa	98074	4111	Volby do zastupitelstev obcí	25 540,87 Kč	25 540,87 Kč	100
Ministerstvo financí – všeobecná pokladní správa	98348	4111	Volby do Evropského parlamentu	40 779,90 Kč	40 779,90 Kč	100
Ministerstvo práce a sociálních věcí	13101	4116	Veřejně prospěšné práce	437 361,00 Kč	437 361,00 Kč	100
Ministerstvo práce a sociálních věcí	13015	4116	Přísp.na výkon soc.práce	158 626,00 Kč	158 626,00 Kč	100
Ministerstvo vnitra	14004	4116	hasiči	38 589,00 Kč	38 589,00 Kč	100
IROP	17015	4116	Projekt ZŠ	168 552,38 Kč	168 552,38 Kč	100
IROP	17016	4116	Projekt ZŠ	2 865 390,36 Kč	2 865 390,36 Kč	100
Ministerstvo zemědělství	29014	4116	Lesy	515 980,00 Kč	515 980,00 Kč	100
Ministerstvo zemědělství	29015	4116	Lesy	58 264,00 Kč	58 264,00 Kč	100
Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy	33063	4116	Dotace pro MŠ	188 860,00 Kč	188 860,00 Kč	100
Ministerstvo kultury	34054	4116	Program regenerace MPZ	750 000,00 Kč	750 000,00 Kč	100
Celkem přijaté neinvestiční transfery				5 263 623,51 Kč	5 263 623,51 Kč	100
Investiční transfery						
IROP	17968	4216	Projekt ZŠ	175 056,86 Kč	175 056,86 Kč	100
IROP	17969	4216	Projekt ZŠ	2 975 966,73 Kč	2 975 966,73 Kč	100
Celkem přijaté investiční transfery				3 151 023,59 Kč	3 151 023,59 Kč	100

Přijaté fin.prostředky z ostatních rozpočtů veřejné úrovně v roce 2019

Poskytovatel	ÚZ	Pol.	Účel	Rozpočet	Čerpání	%
Neinvestiční transfery						
Krajský úřad Středočeského kraje		4112	Souhmný dotační vztah	1 572 400,00 Kč	1 572 400,00 Kč	100
Krajský úřad Středočeského kraje	812	4122	Rekonstrukce Mělnická ul.	1 412 000,00 Kč	1 412 000,00 Kč	100
Krajský úřad Středočeského kraje (MPSV)	13305	4122	Sociální služby (dotace pro DS)	13 121 700,00 Kč	13 121 700,00 Kč	100
Krajský úřad Středočeského kraje	13014	4122	Dotace pro ZŠ (obědy)	53 499,60 Kč	53 499,60 Kč	100
Krajský úřad Středočeského kraje	99	4122	Dotace pro ZUŠ	15 000,00 Kč	15 000,00 Kč	100
Obce		4121	hasiči	120 000,00 Kč	120 000,00 Kč	100
Obce		4121	hřbitov	10 000,00 Kč	10 000,00 Kč	100
Celkem přijaté neinvestiční transfery				16 304 599,60 Kč	16 304 599,60 Kč	100

5) Hospodaření příspěvkových organizací zřizovaných městem

Organizace	Rezervní fond	Fond odměn	Výsledek hospodaření	
			hlavní činnost	hosp.činnost
Domov seniorů	756 842,24 Kč	0,00 Kč	123 182,85 Kč	56 540,00 Kč
Základní škola	402 719,28 Kč	32 348,00 Kč	-152 713,48 Kč	25 970,00 Kč
Mateřská škola	508 986,18 Kč	160 772,10 Kč	78 004,49 Kč	0,00 Kč
Základní umělecká škola	523 544,32 Kč	114 451,59 Kč	34 045,28 Kč	0,00 Kč

Roční účetní závěrky zřízených příspěvkových organizací včetně všech zákonem předepsaných výkazů jsou založeny tajemníka MěÚ.

6) Poskytnuté finanční příspěvky města Mšena v roce 2019

6.1. Příspěvky na provoz příspěvkových organizací

Příspěvková organizace	Poskytnuto	Čerpání	%
Domov seniorů	600 000,00 Kč	600 000,00 Kč	100
Základní škola	1 600 000,00 Kč	1 600 000,00 Kč	100
Mateřská škola	580 000,00 Kč	580 000,00 Kč	100
Základní umělecká škola	200 000,00 Kč	200 000,00 Kč	100
Celkem	2 980 000,00 Kč	2 980 000,00 Kč	100

6.2 Spoluúčast města k dotaci z MK ČR v roce 2019

Město poskytlo neinvestiční dotaci Římsko-katolické církvi ve výši 114.007,- Kč a TJ Sokol ve výši 6.333,- Kč, jako spoluúčast města k dotaci z MK ČR „Program regenerace MPZ“. Římsko-katolické církvi byl poskytnut finanční dar ve výši 62.000,- Kč na opravu kostela.

6.3. Grantové řízení města Mšena

Organizace	Poskytnuto	Čerpáno	Vráceno	% čerp.
Český svaz chovatelů	6 000,00 Kč	6 000,00 Kč	0,00 Kč	100
Adolf Živný, Mšeno	20 000,00 Kč	20 000,00 Kč	0,00 Kč	100
JAWA-MOTO-CZ Veteran club	12 000,00 Kč	12 000,00 Kč	0,00 Kč	100
Enduro klub Mšeno	30 000,00 Kč	30 000,00 Kč	0,00 Kč	100
TJ Sokol Mšeno	202 706,00 Kč	202 706,00 Kč	0,00 Kč	100
Rybářský spolek Mšeno	5 000,00 Kč	5 000,00 Kč	0,00 Kč	100
Českobratrská církev	1 500,00 Kč	1 500,00 Kč	0,00 Kč	100
Český svaz včelařů	10 000,00 Kč	10 000,00 Kč	0,00 Kč	100
Sbor dobrovolných hasičů Mšeno	17 000,00 Kč	17 000,00 Kč	0,00 Kč	100
Myslivecký spolek Liška Sedlec	5 250,00 Kč	5 250,00 Kč	0,00 Kč	100
Myslivecký spolek Houska	2 500,00 Kč	2 500,00 Kč	0,00 Kč	100
SK Mšeno	176 600,00 Kč	176 600,00 Kč	0,00 Kč	100
CELKEM	488 556,00 Kč	488 556,00 Kč	0,00 Kč	100

V grantovém řízení bylo poskytnuto Okrašlovacímu spolku pro Mšeno a okolí 2.000,- Kč, ještě před sepsání smlouvy se spolek této částky písemně vzdal.

7) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2019

Přezkoumání hospodaření provedly kontrolorky KÚ Středočeského kraje Bc. Svobodová Zuzana a p. Zemanová Alena ve dnech 21.10. – 22.10.2019 (dílčí přezkum) a 11.3.2020.

Závěr zprávy:

**Nebyly zjištěny chyby a nedostatky
(§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)**

Celé znění Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Mšena za rok 2019 je přílohou Závěrečného účtu.

Krajský úřad Středočeského kraje

ODBOR INTERNÍHO AUDITU A KONTROLY

Zborovská 11
150 21 Praha 5

Městský úřad Mšeno
Došlo dne: 11-03-2020
Čj. MSE 165/2020
Počet listů/příloh

SpZn: SZ_072405/2019/KUSK
Čj.: 002078/2020/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města

MŠENO

IČ: 00237078

za rok 2019

Přezkoumání hospodaření města Mšeno za rok 2019 bylo zahájeno dne 29.07.2019 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 21.10.2019 - 22.10.2019
- 11.03.2020

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:

01.01.2019 - 31.12.2019

Přezkoumání proběhlo v sídle města:

Mšeno
Nám. Míru I
277 35 Mšeno u Mělníka

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Zuzana Svobodová
Alena Zemanová

Zástupci města:

Ing. Martin Mach - starosta
PaedDr. Zdeněk Koudelka - tajemník
Iva Dohnalíková, DiS. - 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 19.7.2019 pod č.j. 096538/2019/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 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 právníckých 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 11.03.2020 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 rok 2018 - 2020 schválený zastupitelstvem města dne 13. 3. 2017, zveřejněný dne 31. 3. 2017, návrh zveřejněný od 24. 2. - 13. 3. 2017
- na rok 2020 - 2021 schválený zastupitelstvem města dne 19. 12. 2018, zveřejněný dne 20. 12. 2018, návrh zveřejněný od 30. 11. - 19. 12. 2018

Návrh rozpočtu

- zveřejněný dne 30. 11. - 19. 12. 2019

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem města dne 19. 12. 2018 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 20. 12. 2018

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- dopisy ze dne 23. 1. 2019 pro příspěvkové organizace Základní škola Mšeno, Domov seniorů Mšeno, Základní umělecká škola Mšeno, Mateřská škola Mšeno

Rozpočtová opatření

- č. 1 - schváleno radou města dne 23. 1. 2019, zveřejněno dne 24. 1. 2019
- č. 2 - schváleno radou města dne 6. 3. 2019, zveřejněno dne 7. 3. 2019
- č. 3 - schváleno radou města dne 3. 4. 2019, zveřejněno dne 4. 4. 2019
- č. 4 - schváleno radou města dne 15. 5. 2019, zveřejněno dne 16. 5. 2019
- č. 5 - schváleno radou města dne 12. 6. 2019, zveřejněno dne 13. 6. 2019
- č. 6 - schváleno radou města dne 26. 6. 2019, zveřejněno dne 27. 6. 2019
- č. 7 - schváleno radou města dne 17. 7. 2019, zveřejněno dne 18. 7. 2019
- č. 8 - schváleno zastupitelstvem města dne 29. 7. 2019, zveřejněno dne 30. 7. 2019
- č. 9 - schváleno radou města dne 21. 8. 2019, zveřejněno dne 26. 8. 2019
- č. 10 - schváleno zastupitelstvem města dne 30. 9. 2019, zveřejněno dne 1. 10. 2019
- č. 12 k 31. 12. 2019 provedeno starostou města na základě pověření zastupitelstva města ze dne 2. 12. 2019, zveřejněno dne 13. 1. 2020
- Rozpočtová opatření č. 1 - 7, 9 schválena radou města na základě pověření zastupitelstva města ze dne 28. 11. 2018

Závěrečný účet

- za rok 2018, projednán a schválen dne 20. 5. 2019 spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření s vyjádřením "bez výhrad", nápravná opatření přijata, zveřejněn dne 22. 5. 2019, návrh zveřejněn od 25. 3. - 21. 5. 2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30. 9. 2019 ze dne 11. 10. 2019, k 31. 12. 2019 ze dne 29. 1. 2020

Výkaz zisku a ztráty

- k 30. 9. 2019 (okamžik sestavení dne 17. 10. 2019), k 31. 12. 2019 (okamžik sestavení dne 2. 3. 2020)

Rozvaha

- k 30. 9. 2019 (okamžik sestavení dne 17. 10. 2019)

Příloha rozvahy

- k 30. 9. 2019 (okamžik sestavení dne 16. 10. 2019), k 31. 12. 2019 (okamžik sestavení dne 11. 2. 2020)

Účtový rozvrh

- platný pro účetní období 2019

Hlavní kniha

- za září a prosinec 2019

Kniha došlých faktur

- za rok 2019 (dle potřeby)

Bankovní výpis

- č. 172, 173, 175 - 179, 182 - 184 k bankovnímu účtu č. 2726171/0100 vedenému u Komerční banky a. s. (hlavní činnost)
- č. 2019/9 k bankovnímu účtu č. 251171138/0300 vedenému u Poštovní spořitelny a. s. (hospodářská činnost)

Účetní doklad

- č. 19-001-00926, 19-001-00955 - 19-001-00958, 19-001-00964, 19-001-00965, 19-001-00967, 19-001-00968, 19-001-00970, 19-001-00972 - 19-001-00974, 19-001-00975, 19-001-00977 - 19-001-00979, 19-001-00982 - 19-001-00986, 19-001-00988, 19-001-00990, 19-001-00991, 19-001-00993 - 19-001-00995, 19-001-01000, 19-001-01007, 19-001-01011, 19-001-01016 - 19-001-01018, 19-001-01022, 19-001-01023, 19-001-01028, 19-001-01050 k bankovnímu účtu č. 2726171/0100 vedenému u Komerční banky a. s. (hlavní činnost)
- č. 19-001-00892, 19-001-00960, 19-001-00987, 19-001-00989, 19-001-01001, 19-001-01008, 19-001-01009, 19-001-01013, 19-001-01014, 19-001-01024 - 19-001-01026, 19-001-01030, 19-001-01063, 19-001-01087 k bankovnímu účtu č. 251171138/0300 vedenému u Poštovní spořitelny a. s. (hospodářská činnost)

Pokladní kniha (deník)

- za měsíc září 2019 (hlavní pokladna a pokladna hospodářské činnosti)
- za měsíc prosinec 2019 (hlavní pokladna)
- Skonto pokladní hotovosti - zůstatek k 22. 10. 2019 činil Kč 9 132,00 (k pokladnímu dokladu č. 19-703-00708), hotovost souhlasí se zůstatkem v pokladní knize (hlavní pokladna)
- Skonto pokladní hotovosti - zůstatek k 22. 10. 2019 činil Kč 8 058,00 (k pokladnímu dokladu č. 19-702-00223), hotovost souhlasí se zůstatkem v pokladní knize (hospodářská činnost)
- Skonto stravenek - zůstatek k 22. 10. 2019 činil 250 ks á Kč 80,00

Pokladní doklad

- č. 19-703-00600 - 19-703-00667, 19-703-00796 - 19-703-00843 (hlavní pokladna)
- č. 19-702-00191 - 19-702-00212 (hospodářská činnost)

Evidence poplatků

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

Evidence majetku

- vedena v modulu majetku KEO - karty majetku

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků města za rok 2019 - zejména: Plán inventur s platností od 1. 12. 2019 do 31. 1. 2020, doklad o proškolení inventarizační komise ze dne 10. 12. 2019, inventurní soupisy k 31. 12. 2019, Inventarizační zpráva ze dne 6. 2. 2020, výpisy z LV za město a příslušná katastrální území se stavem k 2. 1. 2020 - namátkově dle potřeby

Mzdová agenda

- Rekapitulace mezd za měsíc září a prosinec 2019

Odměňování členů zastupitelstva

- Mzdový list za rok 2019 p. K. P.
- Mzdový list za rok 2019 p. V. N. - neuvolněný zastupitel
- Výplatní listiny za měsíc září 2019 - uvolněný starosta, neuvolněný místostarosta a neuvolnění zastupitelé

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky města za rok 2018 odeslán do centrálního systému účetních informací dne 16. 7. 2019

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

- Kupní smlouva ze dne 24. 6. 2019 uzavřena s kupujícím ČEZ Distribuce, a. s. Děčín o prodeji pozemku p. č. 509/21 k. ú. Mšeno, zastupitelstvo města schválilo dne 20. 5. 2019
- Kupní smlouva ze dne 10. 6. 2019 o prodeji pozemku p. č. 419/4 k. ú. Sedlec u Mšena, zastupitelstvo města schválilo dne 11. 6. 2018
- Kupní smlouva ze dne 21. 1. 2019 o prodeji pozemku p. č. 518/3 k. ú. Olešno, zastupitelstvo města schválilo dne 26. 9. 2018
- Kupní smlouva ze dne 20. 9. 2019 o koupi pozemku p. č. 437/23 k. ú. Mšeno, zastupitelstvo města schválilo dne 29. 7. 2019
- Kupní smlouva ze dne 21. 2. 2019 uzavřena s prodávajícím Lesy Sv. Hubert s. r. o. Kralovice o koupi pozemků p. č. 414/2, 425, 427 a 1315 k. ú. Mšeno, zastupitelstvo města schválilo dne 18. 2. 2019

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 21. 2. 2019 uzavřena s dárcem AVE CZ odpadové hospodářství s. r. o. Praha 10 o přijetí finančního daru ve výši Kč 57 165,00 na sportovní a kulturní účely
- Darovací smlouva na finanční dar ze dne 2. 7. 2019 uzavřena s p. L. H. o poskytnutí finančního daru ve výši Kč 5 000,00 na účast A. H. na Mistrovství světa v mažoretkovém sportu
- Darovací smlouva na finanční dar ze dne 20. 8. 2019 uzavřena s obdarovaným Římskokatolická farnost Mšeno u Mělníka o poskytnutí finančního daru ve výši Kč 62 000,00 na akci "III. etapa obnovy fasády kostela sv. Martina ve Mšeně", zastupitelstvo města schválilo dne 29. 7. 2019
- Darovací smlouva ze dne 21. 5. 2019 uzavřena s dárcem Římskokatolická farnost Mšeno u Mělníka o přijetí pozemku p. č. 808/4 k. ú. Mšeno, zastupitelstvo města schválilo dne 20. 5. 2019

Smlouvy o výpůjčce

- Smlouva o výpůjčce ze dne 1. 7. 2019 uzavřena s půjčitelem CZ.NIC, z. s. p. o. Praha 3 o výpůjčce zařízení Turris Omnia 1 GB wi-fi včetně příslušenství za účelem monitorování a sběru dat v projektu s názvem "Vybudování a ověřovací provoz systému Cyber Threat Intelligence", rada města schválila dne 3. 4. 2019

Smlouvy nájemní

- Pachtovní smlouva ze dne 30. 9. 2019 uzavřena s pachtýřem Agrijan s. r. o. Chotětov o propachtování pozemků p. č. 1073/26, 1073/61, 3370 v k. ú. Mšeno a p. č. 427 v k. ú. Sedlec u Mšena, rada města schválilo dne 18. 9. 2019
- Nájemní smlouva ze dne 11. 4. 2019 uzavřena s nájemcem Sportovní klub Mšeno o pronájmu objektu koupaliště a pozemků p. č. 1394/4, 1394/5, 1394/2 a stp. č. 505 k. ú. Mšeno za účelem provozování restaurace a občerstvení, rada města schválila dne 3. 4. 2019

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Prodej pozemku p. č. 509/21 k. ú. Mšeno - záměr zveřejněn dne 18. 4. - 3. 5. 2019
- Prodej pozemku p. č. 419/4 k. ú. Sedlec u Mšena - záměr zveřejněn dne 14. 5. - 29. 5. 2018
- Prodej pozemku p. č. 518/3 k. ú. Olešno - záměr zveřejněn dne 16. 8. - 4. 9. 2018
- Pacht pozemků p. č. 1073/26, 1073/61, 3370 v k. ú. Mšeno a p. č. 427 v k. ú. Sedlec u Mšena - záměr zveřejněn dne 26. 8. - 10. 9. 2019

- Pronájem objektu koupaliště a pozemků p. č. 1394/4, 1394/5, 1394/2 a stp. č. 505 k. ú. Mšeno - záměr zveřejněn dne 8. 2. 2019

Smlouvy o půjčce

- Veřejnoprávní smlouva o návratné finanční výpomoci ze dne 24. 5. 2019 uzavřena s dlužníkem Základní škola Mšeno o poskytnutí návratné finanční výpomoci ve výši Kč 4 000 000,00 na zajištění předfinancování projektu "Zvýšení kvality a dostupnosti infrastruktury pro vzdělání v ZŠ Mšeno", zastupitelstvo města schválilo dne 20. 5. 2019, zveřejněna dne 31. 5. 2019
- Dodatek č. 1 ze dne 1. 10. 2019 k Veřejnoprávní smlouva o návratné finanční výpomoci ze dne 24. 5. 2019, schválen zastupitelstvem města dne 30. 9. 2019 (navýšení návratné finanční výpomoci na Kč 5 200 000,00), zveřejněn dne 8. 10. 2019
- Veřejnoprávní smlouva o návratné finanční výpomoci ze dne 6. 8. 2019 uzavřena s příjemcem SK Mšeno o poskytnutí návratné finanční výpomoci ve výši Kč 100 000,00 na stavbu vrtané studny v areálu SK Mšeno, zastupitelstvo města schválilo dne 29. 7. 2019, zveřejněna dne 9. 8. 2019

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti ze dne 7. 2. 2019 uzavřena se společností ČEZ Distribuce, a. s. Děčín o zřízení věcného břemene na pozemcích města p. č. 1090/6, 3341/4, 3341/24 k. ú. Mšeno za účelem zřízení umístění a provozování zařízení distribuční soustavy, rada města schválila dne 23. 1. 2019
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti ze dne 28. 5. 2019 uzavřena se společností ČEZ Distribuce, a. s. Děčín o zřízení věcného břemene na pozemcích města p. č. 509/1, 509/2, 3348/8, 3441/4, 3441/5 a pozemku stp. č. 411 jehož součástí je stavba čp./č. e. 326 k. ú. Mšeno za účelem zřízení umístění a provozování zařízení distribuční soustavy, rada města schválila dne 17. 4. 2019

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace podle Programu 2017 - 2020 pro poskytování dotací z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu obnovy venkova v rámci Tematického zadání Obnova venkova Oblast podpory Dopravní infrastruktura ze dne 26. 3. 2019 o poskytnutí investiční dotace v maximální výši Kč 1 412 000,00 na projekt Mělnická ulice - rekonstrukce místních komunikací a přilehlých ploch (Nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace č. 1/2019/Program regenerace MPZ ze dne 20. 8. 2019 uzavřena s příjemcem Římskokatolická farnost Mšeno u Mělníka o poskytnutí dotace ve výši Kč 564 000,00 na akci "Kostel sv. Martina, ul. Masarykova, rejstř. č. ÚSKP 41873/2-3773 - obnova fasády kostela a související práce - III. Etapa", zastupitelstvo města schválilo dne 20. 5. 2019, zveřejněna dne 23. 8. 2019
- Smlouva o poskytnutí dotace č. 2/2019/Program regenerace MPZ ze dne 20. 8. 2019 uzavřena s příjemcem Římskokatolická farnost Mšeno u Mělníka o poskytnutí dotace ve výši Kč 114 007,00 na akci "Kostel sv. Martina, ul. Masarykova, rejstř. č. ÚSKP 41873/2-3773 - obnova fasády kostela a související práce - III. Etapa", zastupitelstvo města schválilo dne 20. 5. 2019, zveřejněna dne 23. 8. 2019
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. GRM 4/2019 ze dne 4. 6. 2019 uzavřena s příjemcem Sportovní klub Mšeno o poskytnutí dotace ve výši Kč 120 000,00 na akci "Vrtaná studna", zastupitelstvo města schválilo dne 20. 5. 2019, zveřejněna dne 19. 6. 2019
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. GRM 6/2019 ze dne 12. 6. 2019 uzavřena s příjemcem TJ Sokol Mšeno o poskytnutí dotace ve výši Kč 136 200,00 na akci

"Příspěvek na registrovaného člena do 18 let", zastupitelstvo města schválilo dne 20. 5. 2019, zveřejněna dne 19. 6. 2019

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ev. č. FR - 2/2019 ze dne 10. 6. 2019 uzavřena s příjemcem p. M. P. Praha 6 o poskytnutí dotace ve výši Kč 100 000,00 na akci "Výměna a repase oken, statické zajištění nemovitosti čp. 239", zastupitelstvo města schválilo dne 20. 5. 2019, zveřejněna dne 19. 6. 2019
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ev. č. FR - 5/2019 ze dne 30. 5. 2019 uzavřena s příjemcem p. J. R. Dolní Břežany o poskytnutí dotace ve výši Kč 100 000,00 na akci "Celková rekonstrukce nemovitosti čp. 132", zastupitelstvo města schválilo dne 20. 5. 2019, zveřejněna dne 19. 6. 2019

Dohody o pracovní činnosti

- ze dne 25. 8. 2019 uzavřena s p. J. P. za práci plavčíka na koupališti a úklid na koupališti ve Mšeně

Dohody o provedení práce

- ze dne 1. 6. 2019 uzavřena s p. V. G. za lesnické práce - údržba vyvážecího vleku na dřevo (rozsah do 300 hodin)
- ze dne 25. 8. 2019 uzavřena s p. J. P. za práce plavčíka na koupališti a úklid na koupališti ve Mšeně (rozsah do 300 hodin)
- ze dne 28. 3. 2019 uzavřena s p. K. D. za práce spojené s činností informačního centra a průvodce v městském muzeu (rozsah do 300 hodin)

Vnitřní předpis a směrnice

- Soubor vnitřních směrnic platných pro rok 2019 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- dopisem zasláným přezkoumávajícímu orgánu dne 22. 5. 2019

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 19. 12. 2018, 18. 2., 18. 3., 20. 5. (schválení účetní závěrky města za rok 2018), 29. 7., 30. 9. 2019, 11. 11. 2019, 2. 12. 2019 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- ze dne 9. 1., 23. 1., 6. 2. (schválení účetní závěrky za rok 2018 příspěvkových organizací Mateřská škola Mšeno, Domova seniorů Mšeno), 20. 2. (schválení účetní závěrky za rok 2018 příspěvkových organizací Základní škola Mšeno, Základní umělecká škola Mšeno), 6. 3., 3. 4., 17. 4., 15. 5., 29. 5., 12. 6., 26. 6., 17. 7., 7. 8., 21. 8., 18. 9., 2. 10., 16. 10., 6. 11., 13. 11., 27. 11., 11. 12. 2019 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly ze dne 26. 11. 2019 u příspěvkové organizace Základní umělecká škola Mšeno (kontrolované období 1. 1. - 31. 10. 2019)
- Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly ze dne 6. 12. 2019 u příspěvkové organizace Základní škola Mšeno (kontrolované období 1. 1. - 31. 10. 2019)
- Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly ze dne 29. 11. 2019 u příspěvkové organizace Mateřská škola Mšeno (kontrolované období 1. 1. - 31. 10. 2019)
- Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly ze dne 16. 12. 2019 u příspěvkové organizace Domov seniorů Mšeno (kontrolované období 1. 1. - 30. 11. 2019)

V kontrolovaném období město Mšeno, dle prohlášení starosty města, neuzavřelo smlouvu směnnou, smlouvu o 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, neuzavřelo smlouvu o přijetí zápůjčky, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitého 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, uskutečnilo pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření města Mšeno:

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

Byly zjištěny následující chyby a nedostatky - porušeny níže uvedené předpisy:

▪ Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů

§ 78 odst. 1, neboť:

Dle mzdového listu za rok 2018 bylo vyplaceno neuvolněnému místostarostovi odchodné v nesprávné výši. V měsíci říjnu byla vyplacena měsíční odměna a odchodné pouze ve výši trojnásobku této odměny. Správně mělo být k měsíční odměně přičteno odchodné ve výši násobku této částky a počtu celých ukončených let výkonu funkce, nejvíce však tří ukončených let výkonu funkce (tj. odchodné ve výši 1 + 3 dosavadní odměny).

NAPRAVENO

Přijetím systémového nápravného opatření tak, že dle mzdového listu za rok 2019 byl doplatek odchodného vyplacen ve výplatním termínu za měsíc březen 2019.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření města Mšeno za rok 2019 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	9,51 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	8,10 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	2,44 %

Komentář:

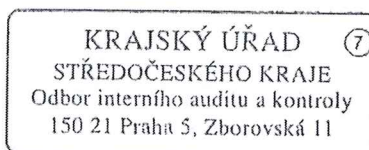
Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 130 000,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 6 135 168,52 Kč.

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

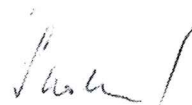
- Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Mšeno 11. 03. 2020




Podpisy kontrolorů:

Bc. Zuzana Svobodová


.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Alena Zemanová


.....
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

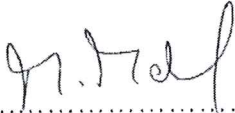
- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- 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 Mšeno o počtu 11 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal p. Ing. Martin Mach, starosta města.

Ing. Martin Mach
starosta města Mšeno


.....
dne 11. 03. 2020



Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Zuzana Svobodová
2	1 x	Město Mšeno	Ing. Martin Mach

