

Zborovská 11
150 21 Praha 5

Čj.: 000977/2022/KUSK
SpZn: SZ_078668/2021/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města

MŠENO

IČ: 00237078

za rok 2021

Přezkoumání hospodaření města Mšeno za rok 2021 bylo zahájeno dne 26.07.2021 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 08.11.2021 - 09.11.2021
- 08.03.2022 - 09.03.2022

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:

01.01.2021 - 31.12.2021

Přezkoumání proběhlo v sídle města:

Mšeno
Nám. Míru 1
277 35 Mšeno u Mělníka

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Alena Zemanová
Ing. Daniela Jeřábková (dne 9. 3. 2022)
Bc. Zuzana Svobodová

Zástupci města:

Ing. Martin Mach - starosta
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 28.7.2021 pod č.j. 095448/2021/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 09.03.2022 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 2021 - 2022 schválený zastupitelstvem města dne 2. 12. 2019, zveřejněný dne 3. 12. 2019
- na rok 2022 - 2023 schválený zastupitelstvem města dne 30. 11. 2020, zveřejněný dne 1. 12. 2020, návrh zveřejněný od 13. 11. - 30. 11. 2020

Návrh rozpočtu

- zveřejněný dne 13. 11. - 30. 11. 2020

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem města dne 30. 11. 2020 jako vyrovnaný - závazné ukazatele dle přiloženého schváleného návrhu rozpočtu ve výdajích v odvětvovém členění rozpočtové skladby (paragrafy), zveřejněný dne 1. 12. 2020

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- dopisy ze dne 14. 1. 2021 pro příspěvkové organizace Základní škola Mšeno, Domov seniorů Mšeno, Základní umělecká škola Mšeno, Mateřská škola Mšeno

Rozpočtová opatření

- č. 1 - schváleno radou města dne 3. 2. 2021, zveřejněno dne 4. 2. 2021
- č. 2 - schváleno radou města dne 24. 2. 2021, zveřejněno dne 25. 2. 2021
- č. 3 - schváleno radou města dne 7. 4. 2021, zveřejněno dne 8. 4. 2021
- č. 4 - schváleno radou města dne 5. 5. 2021, zveřejněno dne 6. 5. 2021
- č. 5 - schváleno radou města dne 2. 6. 2021, zveřejněno dne 3. 6. 2021
- č. 6 - schváleno radou města dne 30. 6. 2021, zveřejněno dne 1. 7. 2021
- č. 7 - schváleno radou města dne 8. 9. 2021, zveřejněno dne 9. 9. 2021
- č. 8 - schváleno radou města dne 13. 10. 2021, zveřejněno dne 14. 10. 2021
- č. 9 - schváleno radou města dne 10. 11. 2021, zveřejněno dne 11. 11. 2021
- č. 10 - schváleno radou města dne 15. 12. 2021, zveřejněno dne 16. 12. 2021
- č. 11 k 31. 12. 2021 provedeno starostou města na základě pověření zastupitelstva města ze dne 1. 12. 2021, zveřejněno dne 11. 1. 2022

Závěrečný účet

- za rok 2020, projednán dne 31. 5. 2021 spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření s vyjádřením "bez výhrad", návrh zveřejněn od 20. 4. 2021
- Zastupitelstvo města Mšeno přijalo dne 31. 5. 2021 k návrhu závěrečného účtu města Mšeno za rok 2020 a ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2020 toto usnesení č. 2/16/2021: "ZM schvaluje Závěrečný účet města Mšena za rok 2020, Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření města Mšena za rok 2020. ZM schvaluje uvedené dokumenty bez výhrad Hlasování: pro 7, proti 0, zdrželo se 6. Neschváleno" Celkový počet zastupitelů města Mšena je 15 členů, tím pro schválení nehlasovala nadpoloviční většina zastupitelů.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30. 9. 2021 - datum sestavení dne 13. 10. 2021, k 31. 12. 2021 - datum sestavení dne 7. 2. 2022

Výkaz zisku a ztráty

- k 30. 9. 2021 - datum sestavení dne 18. 10. 2021, k 31. 12. 2021 - datum sestavení dne 9. 2. 2022

Rozvaha

- k 30. 9. 2021 - datum sestavení dne 18. 10. 2021, k 31. 12. 2021 - datum sestavení dne 9. 2. 2022

Příloha rozvahy

- k 30. 9. 2021 - datum sestavení dne 18. 10. 2021, k 31. 12. 2021 - datum sestavení dne 8. 2. 2022

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2021

Hlavní kniha

- za měsíc září a prosinec 2021

Kniha došlých faktur

- za rok 2021 k č. 21-001-01491

Kniha odeslaných faktur

- za rok 2021 - k č. 21-030-00041, 21-031-00148, 21-032-00215, 21-033-00001

Faktura

- č. 21-001-00905, 21-001-00926 - 21-001-00930, 21-001-00937, 21-001-00942 - 21-001-00944, 21-001-00949, 21-001-00951, 21-001-00955, 21-001-00956, 21-001-00958, 21-001-00963, 21-001-00971, 21-001-00972, 21-001-00975, 21-001-00979, 21-001-00980 - 21-001-00982, 21-001-00993 - 21-001-00996, 21-001-01002, 21-001-001036 - 21-001-01038, 21-001-01313, 21-001-01314, 21-001-01326 - 21-001-01328, 21-001-01331, 21-001-01337, 21-001-01347, 21-001-01348 (hlavní činnost)
- č. 21-001-00870, 21-001-00924 - 21-001-00925, 21-001-00935, 21-001-00977, 21-001-00978, 21-001-00983 - 21-001-00985, 21-001-00987, 21-001-00989, 21-001-00906, 21-001-01004, 21-001-01008, 21-001-01010, 21-001-01044, 21-001-01045, 21-001-01048, 21-001-01225, 21-001-01247, 21-001-001231, 21-001-01241, 21-001-01250, 21-001-01251, 21-001-01258, 21-001-01270, 21-001-01293, 21-001-01294, 21-001-01300, 21-001-01301 (hospodářská činnost)

Bankovní výpis

- č. 174, 176 - 179, 183, 185, 240 - 243, 261 k bankovnímu účtu č. 2726171/0100 vedenému u Komerční banky a. s. (hlavní činnost)
- č. 2021/9, 2021/11, 2021/12 k bankovnímu účtu č. 251171138/0300 vedenému u ČSOB (hospodářská činnost)
- č. 82 k bankovnímu účtu č. 94-1918171/0710 vedenému u ČNB a. s.

Účetní doklad

- č. 21-017-00015 ze dne 30. 6. 2021 (převod výsledku hospodaření za rok 2020), č. 21-015-00001 (zaúčtování koupených na účet 031), č. 21-015-00003 (odúčtování prodeje pozemku z účtu 031), č. 21-008-00012 (předpis mezd za měsíc prosinec 2021)

Pokladní kniha (deník)

- za měsíc září a prosinec 2021 (hlavní činnost)
- za měsíc červenec, září a prosinec 2021 (hospodářská činnost)
- Skonto pokladní hotovosti - zůstatek k 9. 11. 2020 činil:
- Kč 52 253,00 (k pokladnímu dokladu č. 21-703-00652), hotovost souhlasí se zůstatkem v pokladní knize (hlavní pokladna)
- Kč 2 057,00 (k pokladnímu dokladu č. 21-702-00187), hotovost souhlasí se zůstatkem v pokladní knize (hospodářská činnost)
- Skonto stravenek - zůstatek k 9. 11. 2020 činil 149 ks á Kč 30,00 a 149 ks á Kč 50,00

Pokladní doklad

- č. 21-703-00520 - 21-703-00582, . 21-703-00701 - 21-703-00755 (hlavní činnost)
- č. 21-702-00102 - 21-702-00122, 21-702-00147 - 21-702-00160, 21-702-00199 - 21-702-00207 (hospodářská činnost)

Evidence poplatků

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

Evidence majetku

- vedena v modulu majetku KEO

Inventurní soupis majetku a závazků

- Složka "Inventarizace majetku a závazků města Mšeno za rok 2021"

Mzdová agenda

- Rekapitulace mezd za měsíc září a prosinec 2021

Odměňování členů zastupitelstva

- Výplatní listina za měsíc září 2021 - uvolněný starosta města a neuvolnění zastupitelé města

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky města za rok 2020 (schválena zastupitelstvem města dne 31. 5. 2021)
- Protokoly o schválení účetní závěrky příspěvkových organizací za rok 2020 - Základní škola Mšeno, Mateřská škola Mšeno, Domov seniorů Mšeno (schváleny radou města dne 24. 2. 2021)
- Protokol o schválení účetní závěrky příspěvkové organizace Základní umělecká škola Mšeno za rok 2020 (schválena radou města dne 17. 3. 2021)

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 28. 7. 2021 uzavřena se zhotovitelem STAVEBNÍ FIRMY NEUMANN, s. r. o. Mělník ve výši Kč 1 613 330,10 bez DPH na akci "Mšeno - Boleslavská, zveřejněna dne 29. 7. 2021
- Smlouva o dílo ze dne 2. 12. 2021 uzavřena se zhotovitelem Gerhard Horejsk a spol. s r. o. Litoměřice, IČO 00526282 ve výši Kč 1 182 442,08 bez DPH akci "Oplocení koupaliště - II. etapa", zveřejněna dne 3. 12. 2021

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

- Kupní smlouva ze dne 16. 6. 2021 o koupi pozemku p. č. 439/20 část "I" o výměře 2 210 m2 k. ú. Mšeno
- Kupní smlouva ze dne 10. 9. 2021 o prodeji pozemku p. č. 3 341/29 o výměře 52 m2 k. ú. Mšeno
- Kupní smlouva ze dne 8. 9. 2021 o prodeji pozemků p. č. 1159 o výměře 72 m2 a p. č. 1161 o výměře 79 m2 k. ú. Olešno
- Kupní smlouva ze dne 19. 7. 2021 o koupi pozemků p. č. 2984/1 o výměře 3 044 m2, p. č. 3073 o výměře 572, p. č. 2986/2 o výměře 1 558 m2, p. č. 2986/1 o výměře 20 m2 a p. č. 3177/121 o výměře 2 065 m2 k. ú. Mšeno

Darovací smlouvy

- Smlouva darovací ze dne 22. 2. 2021 uzavřena s obdarovaným Středočeský kraj Praha 5 o darování pozemků p. č. 3341/50 o výměře 86 m2, 3341/52 o výměře 655 m2 a 3341/54 o výměře 1 091 m2 v k. ú. Mšeno v účetní hodnotě Kč 18 579,24
- Smlouva darovací ze dne 22. 2. 2021 uzavřena s dárce Středočeský kraj Praha 5 o darování pozemků p. č. 3341/55 o výměře 1 m2, 3368/3 o výměře 518 m2, 3368/4 o výměře 236 m2 a 3374/2 o výměře 3 m2 v k. ú. Mšeno v účetní hodnotě Kč 21 206,00

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva ze dne 8. 10. 2021 o pronájmu pozemku (město jako nájemce) p. p. č. 529 o výměře 1 187 m2 k. ú. Olešno za účelem umístění a provozování parkoviště 3. 6. 2021
- Nájemní smlouva ze dne 3. 6. 2021 uzavřena s nájemcem 0813, s. r. o. Praha 4 o pronájmu pozemku p. p. č. 985 o výměře 14 m2 v k. ú. Jestřebice u Kokořína za účelem umístění a provozování pojízdného občerstvení

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Záměr prodeje pozemku p. č. 3 341/29 o výměře 52 m² k. ú. Mšeno zveřejněn dne 17. 6. 2021
- Záměr prodeje pozemků p. č. 1159 o výměře 72 m² a p. č. 1161 o výměře 79 m² k. ú. Olešno zveřejněn dne 7. 5. - 24. 5. 2021
- Záměr darování pozemků p. č. 3341/50 o výměře 86 m², 3341/52 o výměře 655 m² a 3341/54 o výměře 1 091 m² v k. ú. Mšeno zveřejněn dne 20. 1. - 5. 2. 2020

Smlouvy o přijetí úvěru

- Smlouva o úvěru č. 1232209089 ze dne 26. 2. 2021 uzavřena s poskytovatelem UniCredit Leasing CZ, a. s. Praha 4 o poskytnutí úvěru v maximální výši Kč 4 000 000,00 na nákup vozidla se speciální nástavbou (cisternová automobilová stříkačka v celkové ceně Kč 6 678 700,00 bez DPH)

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti ze dne 26. 8. 2021 uzavřena se společností ČEZ Distribuce, a. s. Děčín o zřízení věcného břemene na pozemcích města p. č. 940/70, 940/71 a 940/73 k. ú. Mšeno za účelem zřízení umístění a provozování zařízení distribuční soustavy, rada města schválila dne 25. 8. 2021
- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 17. 5. 2021 uzavřena se společností České dráhy, a. s. o zřízení věcného břemene na pozemku města p. č. KN 3441/3 k. ú. Mšeno za účelem zřídit a provozovat cyklostezku, rada města schválila dne 5. 5. 2021

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace podle Programu 2021 - 2024 pro poskytování dotací na rozvoj obcí do 2 000 obyvatel z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu obnovy venkova v rámci Tematického zadání Veřejná infrastruktura Oblast podpory Dopravní infrastruktura ze dne 2. 12. 2021 o poskytnutí investiční dotace v maximální výši Kč 1 447 000,00 na projekt Mšeno - Boleslavská - severní chodník (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace č. 1/2021/Program regenerace MPZ ze dne 24. 8. 2021 uzavřena s příjemcem Římskokatolická farnost Mšeno o poskytnutí dotace ve výši Kč 55 000,00 na akci "Kostel sv. Martina - celková obnova fasády kostela - V. etapa", zveřejněna dne 3. 9. 2021
- Smlouva o poskytnutí dotace č. 6/2021/Program regenerace MPZ ze dne 24. 8. 2021 uzavřena o poskytnutí dotace ve výši Kč 59 700,00 na akci "Dům č. p. 260 - hospodářské stavení", zveřejněna dne 3. 9. 2021
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ev. č. FR-3/2021 ze dne 18. 3. 2021 uzavřena s příjemcem Pšovka - okrašlovací spolek Kokořínska o poskytnutí dotace ve výši Kč 39 000,00 na akci "Revitalizace křížku na návsi na Olešně"
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. GŘM 1/2021 ze dne 16. 6. 2021 uzavřena s příjemcem TJ Sokol Mšeno o poskytnutí dotace ve výši Kč 119 400,00 na registrovaného člena do 18 let, zveřejněna dne 18. 6. 2021
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. GŘM 4/2021 ze dne 16. 6. 2021 uzavřena s příjemcem Sportovní klub Mšeno o poskytnutí dotace ve výši Kč 51 600,00 na registrovaného člena do 18 let, zveřejněna dne 18. 6. 2021
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. GŘM 5/2021 ze dne 16. 6. 2021 uzavřena s příjemcem Sportovní klub Mšeno o poskytnutí dotace ve výši Kč 72 100,00 na "oblast tělovýchovy a sportu" - instalace ochranných sítí kolem fotbalové hřiště, zveřejněna dne 18. 6. 2021

Dohody o pracovní činnosti

- ze dne 30. 6. 2021 za lesnické práce

- ze dne 30. 7. 2021 na administrativní práce, vyznačování kůrovcové těžby, kontrola a evidence lapačů, asanace dřevní hmoty

Dohody o provedení práce

- ze dne 31. 5. 2021 na práce spojené s činností informačního centra a průvodce v městském muzeu
- ze dne 4. 1. 2021 na úklid a údržbu obce
- ze dne 6. 6. 2021 za činnost: plavčík, výběrčí, koordinátor na koupališti ve Mšeně

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu na akci "Mšeno - Boleslavská, severní chodník": výzva zveřejněna na profilu zadavatele a oslovení 4 dodavatelé, Seznam doručených nabídek (2 nabídky), Protokol z otevírání nabídek, Protokol z kontroly formální úplnosti nabídek a z hodnocení nabídek, Rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky, Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky, jako nejvhodnější byla vybrána nabídka firmy STAVEBNÍ FIRMY NEUMANN, s. r. o. Mělník ve výši Kč 1 613 330,10 bez DPH, která je shodná s cenou sjednanou ve Smlouvě o dílo ze dne 28. 7. 2021
- Složka veřejné zakázky malého rozsahu na akci "Oplocení koupaliště - II. etapa": výzva zveřejněna na profilu zadavatele a oslovení 4 dodavatelé, Seznam doručených nabídek (1 nabídka), Protokol z otevírání obálek, Protokol z hodnocení nabídek, Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky, byla vybrána nabídka firmy Gerhard Horejssek a spol. s r. o. Litoměřice ve výši Kč 1 182 442,08 bez DPH, která je shodná s cenou sjednanou ve Smlouvě o dílo ze dne 2. 12. 2021

Vnitřní předpis a směrnice

- Vnitřní směrnice č. 2/2015 o finanční kontrole, Vnitřní předpis č. 2/2017 Zásady zadávání veřejných zakázek malého rozsahu s účinností od 5. 4. 2017

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 30. 11. 2020, 1. 3. 2021, 31. 5. 2021, 12. 7. 2021, 6. 10. 2021, 1. 12. 2021 (NEPŘEZKOUMÁVÁNO, použito podpůrně)

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- ze dne 13. 1., 3. 2., 24. 2., 17. 3., 17. 4., 21. 4., 5. 5., 19. 5., 2. 6., 16. 6., 30. 6., 21. 7., 25. 8., 8. 9., 22. 9., 13. 10., 27. 10., 10. 11., 24. 11., 15. 12. 2021 (NEPŘEZKOUMÁVÁNO, použito podpůrně)

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly u příspěvkové organizace Základní škola Mšeno ze dne 25. 11. 2021 (kontrolované období 1. 1. - 31. 10. 2021)
- Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly u příspěvkové organizace Základní umělecká škola Mšeno ze dne 10. 12. 2021 (kontrolované období 1. 1. - 29. 11. 2021)
- Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly u příspěvkové organizace Mateřská škola Mšeno ze dne 13. 12. 2021 (kontrolované období 1. 1. - 30. 11. 2021)
- Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly u příspěvkové organizace Domov seniorů Mšeno ze dne 15. 11. 2021 (kontrolované období 1. 1. - 30. 10. 2021)

V kontrolovaném období město Mšeno, 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, nehospoďařilo 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 poskytnutí úvěru, neuzavřelo smlouvu o přijetí nebo poskytnutí

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, 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

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření města Mšeno za rok 2021 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	1,34 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	14,74 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	2,29 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 3 787 089,90 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 09. 03. 2022

Podpisy kontrolorů:

Alena Zemanová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Daniela Jeřábková

.....
kontrolorka

Bc. Zuzana Svobodová

.....
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku 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 kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Zpráva obsahuje výsledky konečného i dílčího přezkoumání.

Návrh zprávy se vyhotovuje ve dvou stejnopisech. Stejnopis č. 2 se 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 návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města o počtu 11 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal p. Ing. Martin Mach, starosta města. Dále starosta města převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření města Mšeno ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Ing. Martin Mach
starosta města Mšeno

.....
dne 09. 03. 2022

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Alena Zemanová
2	1 x	Město Mšeno	Ing. Martin Mach