

Zborovská 11  
150 21 Praha 5

Čj.: 096832/2020/KUSK  
SpZn: SZ\_092980/2020/KUSK

Stejnopis č. 2

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městyse**

### **ZDISLAVICE**

**IČ: 00233072**

**za rok 2020**

Přezkoumání hospodaření městyse Zdislavice za rok 2020 bylo zahájeno dne 20.07.2020 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

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

- 25.09.2020
- 09.04.2021

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 městyse:**

**Zdislavice**  
Zdislavice 6  
257 64 Zdislavice

#### **Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Ing. Helena Francová**  
**Jiří Černovský**

#### **Zástupci městyse:**

**Bc. Pavel Bouček - starosta**  
**Dana Volfová - 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 09.04.2021 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**

- návrh střednědobého výhledu rozpočtu na rok 2019 - 2022, zveřejněný v termínu 1.11.2018 - 3.12.2018
- střednědobý výhled rozpočtu na rok 2019 - 2022, schválený zastupitelstvem městyse 4.12.2018, zveřejněný od 5.12.2018
- návrh střednědobého výhledu rozpočtu na rok 2021 - 2024, zveřejněný v termínu 4.12.2020 - 28.12.2020
- střednědobý výhled rozpočtu na rok 2021 - 2024, schválený zastupitelstvem městyse 28.12.2020, zveřejněný od 15.1.2021

### **Návrh rozpočtu**

- na rok 2020 zveřejněný v termínu 29.11.2019 - 27.12.2019

### **Schválený rozpočet**

- na rok 2020 schválený zastupitelstvem městyse dne 27.12.2019 jako schodkový, příjmy 18.651.257,20 Kč, výdaje 18.772.685,- Kč, schodek kryt přebytky hospodaření z minulých let, zveřejněn 10.1.2020
- Rozpis rozpočtu na rok 2020 ze dne 7.1.2020

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

- Stanovení rozpočtu na rok 2020 pro příspěvkovou organizaci Základní škola a Mateřská škola Zdislavice ze dne 2.1.2020
- Dopis o schválení rozdělení hospodářského výsledku za rok 2019 pro příspěvkovou organizaci Základní škola a Mateřská škola Zdislavice ze dne 24.6.2020

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 schválené v zastupitelstvu městyse dne 24.2.2020, zveřejněno 10.3.2020
- č. 2 schválené v zastupitelstvu městyse dne 12.3.2020, zveřejněno 9.4.2020
- č. 3 schválené v zastupitelstvu městyse dne 24.4.2020, zveřejněno 11.5.2020
- č. 4 schválené v zastupitelstvu městyse dne 26.5.2020, zveřejněno 15.6.2020
- č. 5 schválené v zastupitelstvu městyse dne 17.6.2020, zveřejněno 13.7.2020
- č. 6 schválené v zastupitelstvu městyse dne 14.7.2020, zveřejněno 7.8.2020
- č. 7 schválené v zastupitelstvu městyse dne 24.9.2020, zveřejněno 13.10.2020
- č. 8 schválené v zastupitelstvu městyse dne 19.11.2020, zveřejněno 10.12.2020
- č. 9 schválené v zastupitelstvu městyse dne 28.12.2020, zveřejněno 21.1.2021

### **Závěrečný účet**

- za rok 2019, projednán a schválen zastupitelstvem městyse dne 17.6.2020 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn 2.7.2020
- návrh závěrečného účtu zveřejněn 27.5.2020 - 17.6.2020

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

- k 31.8.2020 ze dne 10.9.2020
- 31.12.2020 ze dne 28.1.2021

### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 30.6.2020 ze dne 17.7.2020
- 31.12.2020 ze dne 11.2.2021

### **Rozvaha**

- k 30.6.2020 ze dne 17.7.2020
- 31.12.2020 ze dne 11.2.2021

### **Příloha rozvahy**

- k 30.6.2020 ze dne 17.7.2020
- 31.12.2020 ze dne 11.2.2021

## **Účtový rozvrh**

- platný pro účetní období 2020

## **Hlavní kniha**

- analytická předvaha za období 08/2020 ze dne 25.9.2020
- analytická předvaha za období 12/2020 ze dne 9.4.2021

## **Kniha došlých faktur**

- k 24.9.2020, 31.12.2020

## **Kniha odeslaných faktur**

- k 24.9.2020, 31.12.2020

## **Faktura**

- dodavatelská č.: 30047 - 30052, 30060, 30061, 30096 - 30098, 30100 - 30124, 30128, 30129, 30131 - 30144, 30150 - 30156, 30177, 30181, 30226 - 30273
- odběratelská č.: 40505 - 40514

## **Bankovní výpis**

- č.: 9, 17 - 24, 34 - 36 běžného bankovního účtu ČS a.s. č. 320090359/0800
- č.: 5, 6, 13 - 20, 31 - 34 dotačního účtu ČNB č. 94-2017121/0710
- č.: 8, 12 úvěrového účtu ČS a.s. č.317609439/0800

## **Účetní doklad**

- č.: 60001 - 60003, 60005 - 60008, 40001 - 40005, 40013, 50007, 50008, 80210, 80211, 80225 - 80233, 90001, 90002, 90501 - 90505, 90021 - 90026, 80001 - 80009

## **Pokladní kniha (deník)**

- za období 03, 04, 07, 08, 12/2020
- stop stav pokladní hotovosti k 25.9.2020 (07:40 hodin) shodný se zůstatkem v pokladní knize činil 9.661,- Kč

## **Pokladní doklad**

- č.: 20069 - 20116, 20176 - 20217, 20305 - 20326

## **Evidence poplatků**

- ze psů za rok 2020

## **Inventurní soupis majetku a závazků**

- složka "Inventarizace majetku a závazků k 31.12.2020"

## **Mzdová agenda**

- Rekapitulace mezd za období 05 - 08, 11/2020

## **Odměňování členů zastupitelstva**

- Stanovení měsíčních odměn neuvolněným členům zastupitelstva ze dne 27.12.2019, 19.11.2020
- Odměny neuvolněných zastupitelů za období 05 - 08, 12/2020

## **Účetnictví ostatní**

- Protokol o schválení účetní závěrky městyse sestavené k 31.12.2019, schválená zastupitelstvem městyse dne 17.6.2020
- Protokol o schválení účetní závěrky příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Zdislavice sestavené k 31.12.2019, schválená zastupitelstvem městyse dne 26.5.2020
- Dohoda o započtení vzájemných pohledávek uzavřená dne 23.12.2020 mezi městysem a společností Lesy Tulach s.r.o., Křivsoudov, započtení vzájemných pohledávek ve výši 917.597,45 Kč k 31.12.2020

## **Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací**

- k 30.6.2020 dne 15.7.2020 příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Zdislavice

### **Rozvaha zřízených příspěvkových organizací**

- k 30.6.2020 dne 15.7.2020 příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Zdislavice

### **Smlouvy o dílo**

- Smlouva o dílo uzavřená dne 24.3.2020 se zhotovitelem Vodak Humpolec, s.r.o. Humpolec na stavební práce "Vodovod Zdislavice", cena díla 2.436.149,06 Kč bez DPH

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

- Kupní smlouva ze dne 25.8.2020 na prodej pozemku p.č. 184/4 o výměře 1614 m2 v k.ú. Zdislavice u Vlašimi, prodávající městys Zdislavice, kupující fyzická osoba
- Kupní smlouva ze dne 26.6.2020 na prodej pozemků p.č. 2831/8 o výměře 311 m2, p.č. 2832/2 o výměře 135 m2, p.č. 533/23 o výměře 832 m2, p.č. 329/1 o výměře 551 m2, p.č. 330/26 o výměře 277 m2 a p.č. 533/33 o výměře 6 m2, vše v k.ú. Zdislavice u Vlašimi, prodávající městys Zdislavice, kupující KADATEC s.r.o., Všechlapy
- Kupní smlouva ze dne 26.6.2020 na nákup pozemku p.č. 2733 o výměře 414 m2 v k.ú. Zdislavice u Vlašimi, prodávající KADATEC s.r.o., Všechlapy, kupující městys Zdislavice

### **Darovací smlouvy**

- Darovací smlouva ze dne 22.6.2020 na poskytnutí finančního daru ve výši 2.000,- Kč z rozpočtu městyse, obdarovaný Charita Vlašim
- Darovací smlouva ze dne 24.4.2020 na poskytnutí finančního daru ve výši 15.000,- Kč z rozpočtu městyse, obdarovaný TJ SOKOL Zdislavice
- Darovací smlouva ze dne 9.3.2020 na poskytnutí finančního daru ve výši 27.000,- Kč z rozpočtu městyse, obdarovaný Sbor dobrovolných hasičů Zdislavice
- Darovací smlouva ze dne 17.2.2020 na poskytnutí finančního daru ve výši 2.000,- Kč, dárce KADATEC s.r.o., Všechlapy

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

- Záměr městyse na prodej pozemku p.č. 184/4 o výměře 1614 m2 v k.ú. Zdislavice u Vlašimi, zveřejněn 25.6.2020 - 11.7.2020
- Záměr městyse na prodej pozemků p.č. 2831/8 o výměře 311 m2, p.č. 2832/2 o výměře 135 m2, p.č. 533/23 o výměře 832 m2, p.č. 329/1 o výměře 551 m2, p.č. 330/26 o výměře 277 m2 a p.č. 533/33 o výměře 6 m2, vše v k.ú. Zdislavice u Vlašimi, zveřejněn 25.9.2019 - 11.10.2019

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

- Veřejnoprávní smlouva S-5941-OBŘ/2020 ze dne 31.8.2020 o poskytnutí dotace podle Programu 2020 ze Středočeského Fondu podpory dobrovolných hasičů a složek IZS, neinvestiční dotace v max. výši 68.770,- Kč na pořízení nového vybavení k zajištění provozuschopnosti JSDHO Zdislavice
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace id.č. 117D821E2895 vydané 4.6.2020 Ministerstvem pro místní rozvoj ČR, investiční dotace v max. výši 2.334.990,- Kč na realizaci akce "Přístavba mateřské školky ve Zdislavicích"
- Nepřezkoumáváno, použito podpůrně

### **Dohody o pracovní činnosti**

- ze dne 28.2.2020 správce budovy spolkového domu Zdislavice

### **Dohody o provedení práce**

- ze dne 2.12.2020 na práce zametacím strojem včetně opravy
- ze dne 20.8.2020 oprava elektroinstalace
- ze dne 6.8.2020 údržba veřejné zeleně - sekání trávy
- ze dne 19.6.2020 shrnutí zeminy bagrem
- ze dne 18.5.2020 oprava oplocenek

### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce "Vodovod Zdislavice" - výzva zaslaná e-mailem šesti dodavatelům a zveřejněná na profilu zadavatele, doručeny tři nabídky, zpráva o otevírání obálek, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 21.2.2020, zastupitelstvo městyse 24.2.2020 vybralo nabídku s nejnižší nabídkovou cenou

### **Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- konaného dne: 27.12.2019, 24.2.2020, 12.3.2020, 24.4.2020, 26.5.2020, 17.6.2020, 14.7.2020, 24.9.2020, 19.11.2020, 28.12.2020 - nepřezkoumáváno, použito pouze podpůrně

### **Výsledky kontrol zřízených organizací**

- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě provedené u příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Zdislavice dne 20.2.2020 (kontrolované období 2019)

V kontrolovaném období městyse Zdislavice, dle prohlášení starosty městyse, neuzavřel smlouvu směnnou, darovací, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku včetně smlouvy o nakládání s věcnými právy, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, 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 městyse společníkem, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, nevydal komunální dluhopisy, nezřídil ani nezrušil příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložil ani nezrušil právnickou osobu, neuskutečnil majetkové vklady do právnických osob, neprovozoval hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

## ***B. Zjištění z přezkoumání***

Při přezkoumání hospodaření městyse Zdislavice:

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 městyse Zdislavice 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>2,06 %</b>
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	<b>7,47 %</b>
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	<b>0,00 %</b>

### **Komentář:**

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 8 288 286,91 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.

Zdislavice 09.04.2021

Podpisy kontrolorů:

Ing. Helena Francová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jiří Černovský

.....  
kontrolor

**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 městyse Zdislavice o počtu 8 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, pan Bc. Pavel Bouček, starosta městyse. Dále starosta městyse převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření městyse Zdislavice ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Bc. Pavel Bouček  
starosta městyse Zdislavice

.....  
dne 09.04.2021

**Rozdělovník:**

<b>Stejnopis</b>	<b>Počet výtisků</b>	<b>Předáno</b>	<b>Převzal</b>
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Ing. Helena Francová
2	1 x	Městys Zdislavice	Bc. Pavel Bouček