Krajský úřad Středočeského kraje
ODBOR INTERNÍHO AUDITU A KONTROLY

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_074967/2019/KUSK
Čj.: 093242/2019/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města

BUŠTĚHRAD

IČ: 00234214

za rok 2019

Přezkoumání hospodaření města Buštěhrad za rok 2019 bylo zahájeno dne 01.08.2019 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 11.11.2019 - 12.11.2019
- 02.03.2020 - 03.03.2020

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: **Buštěhrad**
Revoluční 1
273 43 Buštěhrad

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Helena Francová**
- kontroloři: **Jiří Černovský**

Zástupci města: **Ing. Arch. Daniela Javorčeková** - starostka
Ing. Linhartová Kateřina - 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 právnickými 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 03.03.2020 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

- návrh střednědobého výhledu rozpočtu na rok 2019 - 2021, zveřejněný v termínu 28.11.2017 - 31.12.2017
- střednědobý výhled rozpočtu na rok 2019 - 2021, schválený zastupitelstvem města 13.12.2017, zveřejněn elektronicky 10.1.2018
- návrh střednědobého výhledu rozpočtu na rok 2020 - 2022, zveřejněný v termínu 3.12.2018 - 19.12.2018
- střednědobý výhled rozpočtu na rok 2020 - 2022, schválený zastupitelstvem města 19.12.2018, zveřejněn elektronicky 31.12.2018

Návrh rozpočtu

- na rok 2019 sestaven jako schodkový, příjmy 60.402.406,42 Kč, výdaje 61.273.215,- Kč, zveřejněný 3.12.2018 - 19.12.2018

Schválený rozpočet

- na rok 2019, schválený zastupitelstvem města 19.12.2018 ve znění předloženého návrhu, zveřejněn elektronicky 31.12.2018

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Oznamovací dopis - sdělení závazných ukazatelů rozpočtu na rok 2018, zaslaný zřízeným příspěvkovým organizacím města:
  ze dne 2.1.2019 - Základní škola a Mateřská škola Oty Pavla Buštěhrad
  ze dne 2.1.2019 - Základní umělecká škola Buštěhrad
  ze dne 2.1.2019 - Domov s pečovatelskou službou Buštěhrad
  ze dne 7.6.2019 - Základní škola a Mateřská škola Oty Pavla Buštěhrad - změna závazného ukazatele, odvod do rozpočtu města
  ze dne 24.4.2019 - Základní umělecká škola Buštěhrad - změna závazného ukazatele, odvod do rozpočtu města
  ze dne 18.7.2019 - Základní umělecká škola Buštěhrad - změna závazného ukazatele, odvod do rozpočtu města

Rozpočtová opatření

- schválená zastupitelstvem města: č. 1 dne 27.2.2019, č. 3 dne 27.3.2019 č. 4 dne 24.4.2019, č. 5 dne 29.5.2019, č. 6 dne 26.6.2019, č. 8 dne 28.8.2019, č. 9 dne 25.9.2019, č. 12 dne 18.12.2019
- schválená starostkou města: č. 2 dne 28.2.2019, č. 7 dne 28.8.2019
- rozpočtová opatření zveřejněna v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb. v platném znění

Závěrečný účet

- za rok 2018, projednán a schválen zastupitelstvem města dne 29.5.2019 s vyjádřením "bez výhrad" a přijetím nápravných opatření, zveřejněn elektronicky 11.6.2019
- návrh závěrečného účtu zveřejněn v termínu 6.5.2019 - 31.5.2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.9.2019 ze dne 10.10.2019
- k 31.10.2019 ze dne 8.11.2019
- k 31.12.2019 ze dne 24.1.2020

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.9.2019 ze dne 22.10.2019
- k 31.12.2019 ze dne 18.2.2020

Rozvaha

- k 30.9.2019 ze dne 22.10.2019
- k 31.12.2019 ze dne 18.2.2020

Příloha rozvahy

- k 30.9.2019 ze dne 22.10.2019
- k 31.12.2019 ze dne 18.2.2020

Hlavní kniha

- analytická rozvaha k 31.10.2019 ze dne 11.11.2019
- elektronická hlavní kniha za období 01 - 09/2019 ze dne 11.11.2019
- analytická rozvaha k 31.12.2019 ze dne 2.3.2020
- elektronická hlavní kniha za období 01 - 12/2019 ze dne 26.2.2020

Kniha došlých faktur

- v elektronické podobě ze 7.11.2019

Kniha odeslaných faktur

- v elektronické podobě ze 7.11.2019

Faktura

- dodavatelská č.: 1900100090 - 1900100270, 1900100480 - 1900100572, 1900100679 - 1900100716
- odběratelská č.: 1900200010 - 1900200015, 1900200023 - 1900200039
- odběratelská č.: 1900900080 - 1900900090, 1900900125 - 1900900140

Bankovní výpis

- č.: 47 - 64, 123 - 200, 220 - 234 k účtu č. 0388172369/0800 vedenému u ČS a.s.
- č.: 7 - 32, 37 - 40 k účtu č. 94-9918141/0710 vedenému u ČNB
- č.: 14, 16 k účtu 107-0388172369/0800 vedenému u ČS a.s.
- č.: 41 - 60, 116 - 193, 214 - 231 k účtu 202036562/0300 vedenému u ČSOB a.s.
- č.: 10, 12 k účtu cizích prostředků 2300864790/2010 vedenému u Fio banky a.s.
- č.: 13 - 19, 22 k účtu 271452578/0300 vedenému u ČSOB a.s.
- č.: 3, 4 k úvěrovému účtu 273850350/0300 vedenému u ČSOB a.s.
- č.: 10, 12 k úvěrovému účtu 285907668/0300 vedenému u ČSOB a.s.

Účetní doklad

- č.: 1900300001 - 1900300003, 1900700002, 1900700004, 1900700020, 1900700021, 1901000001 - 1901000022, 1901300001 - 1901300009, 1901300030, 1901300032

Pokladní kniha (deník)

- pokladní kniha za období 06, 09, 12/2019 v tištěné formě
- stop stav pokladní hotovosti k 11.11.2019 (8:15 hodin) shodný se zůstatkem uvedeným v pokladní knize činil 51.149,- Kč
- stop stav pokladní hotovosti euro pokladny k 11.11.2019 (8:25 hodin) shodný se zůstatkem uvedeným v pokladní knize činil 1.069,82 EUR
- stop stav cenin k 11.11.2019 (8:20 hodin) činil 816 ks stravenek ve jmenovité hodnotě stravenky 100,- Kč shodný se zůstatkem v operativní evidenci

Pokladní doklad

- č.: 1970101310 - 1970101448, 1970101917 - 1970102002, 1970102168 - 1970102256

Evidence poplatků

- složka vymáhání pohledávek za místní poplatek za tuhý komunální odpad za rok 2018

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka "Inventarizace majetku a závazků k 31.12.2019"

Mzdová agenda

- rekapitulace mezd za období 03, 04, 07, 09/2019 - dle potřeby

Odměňování členů zastupitelstva

- Stanovení odměn neuvolněným členům zastupitelstva města ze dne 31.10.2018, 31.1.2019
- Výpočet měsíčních odměn uvolněného zastupitele a neuvolněných členů zastupitelstva za období 03, 04, 07, 09/2019

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky města Buštěhrad sestavené k 31.12.2018, schválená zastupitelstvem města dne 29.5.2019
- Protokol o schválení účetní závěrky příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Oty Pavla Buštěhrad sestavené k 31.12.2018, schválená zastupitelstvem města dne 29.5.2019
- Protokol o schválení účetní závěrky příspěvkové organizace Základní umělecká škola Buštěhrad sestavené k 31.12.2018, schválená zastupitelstvem města dne 27.3.2019
- Protokol o schválení účetní závěrky příspěvkové organizace Domov s pečovatelskou službou Buštěhrad sestavené k 31.12.2018, schválená zastupitelstvem města dne 29.5.2019

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- k 30.9.2019 ze dne 21.10.2019, k 31.12.2019 ze dne 23.1.2020 - DPS Buštěhrad
- k 30.9.2019 ze dne 14.10.2019, k 31.12.2019 ze dne 1.2.2020 - ZUŠ Buštěhrad
- k 30.6.2019 ze dne 19.7.2019, k 31.12.2019 ze dne 10.2.2020 - Základní škola a Mateřská škola Oty Pavla Buštěhrad

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- k 30.9.2019 ze dne 21.10.2019, k 31.12.2019 ze dne 23.1.2020 - DPS Buštěhrad
- k 30.9.2019 ze dne 14.10.2019, k 31.12.2019 ze dne 1.2.2020 - ZUŠ Buštěhrad
- k 30.6.2019 ze dne 19.7.2019, k 31.12.2019 ze dne 10.2.2020 - Základní škola a Mateřská škola Oty Pavla Buštěhrad

Smlouvy o dílo

- Kupní smlouva č. 12090047 ze dne 28.2.2019 uzavřená s dodavatelem Hyundai ŠtěpánekAuto s.r.o. Kladno-Kročehlavy na nákup Hyundai ixTrikolor Essential za kupní cenu 306.519,- Kč včetně DPH
- Smlouva o dílo uzavřená dne 28.2.2019 se zhotovitelem Pozemní komunikace Bohemia, a.s. Kladno na realizaci "sběrné místo Buštěhrad - nový asfaltový povrch", cena díla
- 671.958,18 Kč bez DPH
- Smlouva o dílo uzavřená dne 1.7.2019 se zhotovitelem Salamánek Stavby s.r.o., Libušín na realizaci "ZŠ Buštěhrad - dodávka a montáž vstupních dveří vestibulu", cena díla 124.500,- Kč bez DPH

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

- Kupní smlouva č. 69/2019 ze dne 15.5.2019 na prodej pozemku p.č. 429/2 o výměře 6 m2 v k.ú. Buštěhrad, prodávající město Buštěhrad, kupující fyzická osoba
- Kupní smlouva ze dne 7.6.2019 na nákup pozemku p.č. 2060/2 o výměře 145 m2 v k.ú. Buštěhrad, kupující Buštěhrad, prodávající fyzické osoby
- Kupní smlouva ze dne 7.6.2019 na nákup pozemku p.č. 1819/403 o výměře 2 312 m2 a technická infrastruktura v k.ú. Buštěhrad, kupující Buštěhrad, prodávající fyzické osoby
- Smlouva darovací č. S-3016/MJT/2019 ze dne 25.9.2019, darování pozemku p.č. 2187/4 o výměře 609 m2 v k.ú. Buštěhrad, obdarovaný město Buštěhrad, dárce Středočeský kraj Praha 5
- Smlouva darovací ze dne 11.9.2019, darování pozemků p.č. 1821/60 a 1821/7 o celkové výměře 84 m2 v k.ú. Buštěhrad, obdarovaný město Buštěhrad, dárce RFK Invest, a.s. Praha 3 a fyzická osoba
- Protokol ze dne 14.1.2019 o předání a převzetí stavby "Retenční nádrž a přístupové polní cesty VPC20" v celkové účetní hodnotě 6.604.549,- Kč, předávající ČR - Státní pozemkový úřad Praha 3, přebírající město Buštěhrad

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 27.2.2019 na poskytnutí finančního daru ve výši 5.000,- Kč, obdarovaný město Buštěhrad, dárce BEMETT a.s. Praha 5
- Darovací smlouva ze dne 6.6.2019 na poskytnutí finančního daru ve výši 5.000,- Kč, obdarovaný město Buštěhrad, dárce M. Kosa, Buštěhrad
- Darovací smlouva ze dne 3.4.2019 na poskytnutí finančního daru ve výši 17.035,- Kč z rozpočtu města, obdarovaný Přemyslovské Střední Čechy, o.p.s. Slaný, dárce město Buštěhrad
- Darovací smlouva ze dne 9.4.2019 na poskytnutí finančního daru ve výši 50.000,- Kč z rozpočtu města, obdarovaný Sportovní klub Buštěhrad z.s., dárce město Buštěhrad

Smlouvy o výpůjčce

- Smlouva o výpůjčce ze dne 2.1.2019 na nebytové prostory ve východním křídle zámku Buštěhrad, první patro, o výměře 98 m2, půjčitel město Buštěhrad, vypůjčitel Divadlo KIX, z.s. Buštěhrad
- Smlouva o výpůjčce ze dne 17.1.2019 na nebytové prostory v severo-východním křídle zámku Buštěhrad, přízemí, o výměře 36 m2, půjčitel město Buštěhrad, vypůjčitel fyzická osoba

Smlouvy nájemní

- Pachtovní smlouva ze dne 9.7.2019 na pacht pozemku p.č. 2218 o výměře 550 m2 v k.ú.Buštěhrad, propachtovatel město Buštěhrad, pachtýř fyzická osoba
- Pachtovní smlouva ze dne 9.7.2019 na pacht pozemku p.č. 2219 o výměře 716 m2 v k.ú.Buštěhrad, propachtovatel město Buštěhrad, pachtýř fyzická osoba
- Pachtovní smlouva ze dne 6.11.2019 na pacht pozemku p.č. 2217 o výměře 11813 m2 a stavby na poz. p.č. 2209/1 v k.ú.Buštěhrad, propachtovatel město Buštěhrad, pachtýř K. Juricová, Praha 6

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Záměr na prodej pozemku p.č. 429/2 o výměře 6 m2 v k.ú. Buštěhrad, zveřejněn 1.4.2019 - 17.4.2019
- Záměr 1952/7 na pacht pozemku p.č. 1952/7 o výměře 10192 m2 v k.ú.Buštěhrad, zveřejněn 7.8.2019 - 23.8.2019
- Záměr na pacht pozemku p.č. 2218 o výměře 550 m2 v k.ú.Buštěhrad, zveřejněn 1.4.2019 - 17.4.2019
- Záměr na pacht pozemku p.č. 2219 o výměře 716 m2 v k.ú.Buštěhrad, zveřejněn 3.6.2019 - 20.6.2019
- Záměr na pacht pozemku p.č. 2217 o výměře 11813 m2 a stavby na poz. p.č. 2209/1 v k.ú. Buštěhrad, zveřejněn 18.10.2019 - 4.11.2019
- Záměr zapůjčit nebytové prostory ve východním křídle zámku Buštěhrad, první patro, o výměře 98 m2, zveřejněn 3.12.2018 - 19.12.2018
- Záměr zapůjčit nebytové prostory v severo-východním křídle zámku Buštěhrad, přízemí, o výměře 36 m, zveřejněn 3.12.2018 - 19.12.2018

Smlouvy o půjčce

- Smlouva ze dne 10.5.2019 o poskytnutí návratné finanční výpomoci ve výši 100.000,- Kč, zapůjčitel město Buštěhrad, vydlužitel fyzická osoba

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. sml. IV-12-6020057/9 ze dne 12.6.2019, povinný město Buštěhrad, oprávněný ČEZ Distribuce a.s. Děčín
- Smlouva o zřízení služebnosti ze dne 12.6.2019 pozemek p.č. 233, povinný město Buštěhrad, oprávněný Česká telekomunikační infrastruktura a.s. Praha 3
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. sml. IE-12-6005312 ze dne 13.9.2019, povinný město Buštěhrad, oprávněný ČEZ Distribuce a.s. Děčín

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Rozhodnutí č.117D03D000466 vydané dne 13.3.2019 ČR - Ministerstvem pro místní rozvoj, investiční dotace v max. výši 3.475.674,- Kč na sociální byty Buštěhrad
- Rozhodnutí č.115D314010583 vydané dne 26.4.2019 ČR - Ministerstvem životního prostředí, neinvestiční dotace v max. výši 802.127,15 Kč na kompostéry pro občany města Buštěhrad
- Rozhodnutí č.117D03G001203 vydané dne 7.5.2019 ČR - Ministerstvem pro místní rozvoj, investiční dotace v max. výši 12.295.951,45 Kč - nástavba a rozšíření kapacity MŠ Oty Pavla Buštěhrad
- Rozhodnutí č.117D051000410 vydané dne 30.9.2019 ČR - Ministerstvem pro místní rozvoj, investiční dotace v max. výši 87.120,- Kč územní plán Buštěhrad
- Rozhodnutí č.117D8220A1574 vydané dne 11.10.2019 ČR - Ministerstvem pro místní rozvoj, investiční dotace v max. výši 2.216.981,- Kč na obnovu místních komunikací ve městě Buštěhrad
- Rozhodnutí č.117D03B000422 vydané dne 22.10.2019 ČR - Ministerstvem pro místní rozvoj, investiční dotace v max. výši 6.721.200,- Kč na cyklostezku Buštěhrad - Lidice
- Veřejnoprávní smlouva S-3120/KUL/2019 ze dne 19.9.2019 o poskytnutí dotace z rozpočtu Středočeského kraje z Fondu obnovy památek, neinvestiční dotace v max. výši 500.000,- Kč na obnovu zámku - části středního křídla pro účely MěÚ - III. etapa
- Nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu města Buštěhradu ze dne 6.2.2019, účelová dotace ve výši 110.000,- Kč, na volnočasové a sportovní aktivity pro mládež do 18 let, příjemce dotace TJ SOKOL Buštěhrad z.s.
- Vyúčtování dotace z rozpočtu města Buštěhrad na rok 2019 ze dne 13.1.2020
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu města Buštěhradu ze dne 6.2.2019, účelová dotace ve výši 110.000,- Kč, na volnočasové a sportovní aktivity pro mládež do 18 let, příjemce dotace Spolek Buštěhrad Sobě
- Vyúčtování dotace z rozpočtu města Buštěhrad na rok 2019 ze dne 20.1.2020
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu města Buštěhradu ze dne 6.2.2019, účelová dotace ve výši 110.000,- Kč, na volnočasové a sportovní aktivity pro mládež do 18 let, příjemce dotace JUNÁK - český skaut, Stráž u Lidic, Buštěhrad z.s.
- Vyúčtování dotace z rozpočtu města Buštěhrad na rok 2019 ze dne 14.1.2020
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu města Buštěhradu ze dne 6.2.2019, účelová dotace ve výši 110.000,- Kč, na volnočasové a sportovní aktivity pro mládež do 18 let, příjemce dotace Sportovní klub Buštěhrad, z.s.
- Vyúčtování dotace z rozpočtu města Buštěhrad na rok 2019 ze dne 20.1.2020
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu města Buštěhradu ze dne 6.3.2019, účelová dotace ve výši 25.000,- Kč, na volnočasové a sportovní aktivity pro mládež do 18 let, příjemce dotace Tenisový klub Tenisek Buštěhrad, z.s.
- Vyúčtování dotace z rozpočtu města Buštěhrad na rok 2019 ze dne 6.1.2020
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu města Buštěhradu ze dne 6.3.2019, účelová dotace ve výši 40.000,- Kč, na volnočasové a sportovní aktivity pro mládež do 18 let, příjemce dotace Buštěhradské fórum, z.s. Buštěhrad, z.s.
- Vyúčtování dotace z rozpočtu města Buštěhrad na rok 2019 ze dne 13.1.2020

Dohody o pracovní činnosti

- ze dne 18.9.2019 pracovník infocentra

Dohody o provedení práce

- ze dne 1.3.2019 roznos zpravodaje

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- Dodatek č. 1 k pracovní smlouvě ze dne 30.11.2018 na pozici provozní technik
- Platový výměr ze dne 27.12.2018 s účinností od 1.1.2019 na pozici provozní technik
- Platový výměr ze dne 1.4.2019 s účinností od 1.4.2019 na pozici provozní technik

Smlouvy ostatní

- Smlouva o poskytnutí finančních prostředků uzavřená dne 23.1.2019 mezi přispívajícím městem Buštěhrad a investor Vodárny Kladno - Mělník a.s. Kladno, spolupráce při realizaci a koordinaci stavby "Buštěhrad - ul. Javorová + 2 ul., splašková kanalizace", poskytnutí z rozpočtu města 40% skutečně vynaložených nákladů na realizaci stavby max. 2.500.000,- Kč bez DPH
- Souhlasné prohlášení ze dne 5.2.2019 o postoupení veškerých práv a povinností v souvislostí s realizací stavby na investora Vodárny Kladno - Mělník a.s. Kladno

Dokumentace k veřejným zakázkám

- složka zakázky malého rozsahu na akci "sběrné místo Buštěhrad - nový asfaltový povrch", městem zaslána výzva třem zájemcům, kteří podali cenové nabídky, hodnocení nabídek bylo provedeno 27.2.2019 tříčlennou komisí, která vybrala nejnižší cenovou nabídku od společnosti Pozemní komunikace Bohemia, a.s. Kladno, nabídnutá cena 671.958,18 Kč bez DPH

Vnitřní předpis a směrnice

- Změna pravidel pro tvorbu a použití sociálního fondu města Buštěhrad ze dne 17.12.2014

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- konaného dne 19.12.2018, 30.1.2019, 27.2.2019, 27.3.2019, 24.4.2019, 29.5.2019, 26.6.2019, 28.8.2019, 25.9.2019, 30.10.2019, 27.11.2019, 18.12.2019 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o provedené kontrole u příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Oty Pavla Buštěhrad ze dne 10.4.2019
- Protokol o provedené kontrole u příspěvkové organizace Základní umělecká škola Buštěhrad ze dne 29.5.2019
- Protokol o provedené kontrole u příspěvkové organizace DPS Buštěhrad ze dne 24.6.2019

V kontrolovaném období město Buštěhrad, dle prohlášení starostky města, neuzavřelo 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, smlouvu o přijetí 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 Buštěhrad:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) <u>při dílčím přezkoumání</u>

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) <u>při přezkoumání hospodaření za předchozí roky</u>

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření města Buštěhrad 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	**0,32 %**
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	**9,71 %**
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	**3,83 %**

Komentář:
Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 60 000,00 Kč.
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 40 796 582,00 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.

Buštěhrad 03.03.2020

Podpisy kontrolorů:

KRAJSKÝ ÚŘAD ②
STŘEDOČESKÉHO KRAJE
Odbor interního auditu a kontroly
150 21 Praha 5, Zborovská 11

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 města Buštěhrad o počtu 11 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, paní Ing. Arch. Daniela Javorčeková, starostka města.

Ing. Arch. Daniela Javorčeková
starostka města Buštěhrad

.....
dne 03.03.2020

MĚSTO BUŠTĚHRAD REVOLUČNÍ 1

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Ing. Helena Francová
2	1 x	Město Buštěhrad	Ing. Arch. Daniela Javorčeková

Upozornění:
- Postupy účtování - Důrazně upozorňujeme účetní města na dodržování postupů účtování přijatých transferů podle ČÚS č. 703, zejména bod 5.3.4.

Ing. arch. Daniela Javorčeková

Podepsal Ing. arch. Daniela Javorčeková
DN: cn=Ing. arch. Daniela Javorčeková, c=CZ, o=Město Buštěhrad, ou=1, email=javorcekova@mestobustehrad.cz
Datum: 2020.05.07 09:14:35 +02'00'