

Zborovská 11  
150 21 Praha 5

Čj.: 096835/2020/KUSK  
SpZn: SZ\_059300/2020/KUSK

Stejnopis č. 2

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

# **ZRUČ NAD SÁZAVOU**

**IČ: 00236667**

**za rok 2020**

Přezkoumání hospodaření města Zruč nad Sázavou za rok 2020 bylo zahájeno dne 20.07.2020 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

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

- 20.10.2020 - 22.10.2020
- 10.03.2021 - 11.03.2021

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 města:**

**Zruč nad Sázavou**  
Zruč nad Sázavou 1  
285 22 Zruč nad Sázavou 1

### **Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

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

### **Zástupci města:**

**Mgr. Martin Hujer** – starosta  
**Mgr. Kristýna Jirkovská** - tajemnice  
**Hana Poláková** - hlavní účetní (9.3.2021)

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 právními 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 25.03.2021 bylo shrnutí kontrolních zjištění, předání přezkoumaných dokumentů zástupcům územního celku a prohlášení kontrolora pověřeného řízením přezkoumání, že kontrola na místě je ukončena.

## **A. Přezkoumané písemnosti**

### **Střednědobý výhled rozpočtu**

- návrh střednědobého výhledu rozpočtu na rok 2019 - 2022, zveřejněný v termínu 2.5.2018 - 25.6.2018
- střednědobý výhled rozpočtu na rok 2019 - 2022 schválený zastupitelstvem města 25.6.2018, zveřejněn na internetových stránkách města od 26.6.2018

### **Návrh rozpočtu**

- na rok 2020
- doložka o zveřejnění v termínu 27.11.2019 - 13.12.2019

### **Schválený rozpočet**

- na rok 2020, schválený zastupitelstvem města dne 16.12.2019, příjmy 106.073,3 tis. Kč, výdaje 132.589,3 tis. Kč, financování 26.516 tis. Kč, schodek kryt přebytky z let minulých, zveřejněn na internetových stránkách města 20.12.2019

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

- Oznámení schválení rozpočtu na rok 2020 ze dne 9.1.2020 pro příspěvkovou organizaci Základní umělecká škola Na Pohoří 575, Zruč nad Sázavou, příspěvek 553.000,- Kč
- Oznámení schválení rozpočtu na rok 2020 ze dne 9.1.2020 pro příspěvkovou organizaci I. Základní škola, Na Pohoří 575, Zruč nad Sázavou, příspěvek 4.795.000,- Kč
- Oznámení ze dne 15.12.2020 o vratce nevyčerpaného příspěvku na provoz ve výši 650.469,93 Kč - příspěvková organizace I. Základní škola, Na Pohoří 575, Zruč nad Sázavou
- Oznámení schválení rozpočtu na rok 2020 ze dne 9.1.2020 pro příspěvkovou organizaci Mateřská škola Malostranská 123, Zruč nad Sázavou, příspěvek 595.000,- Kč
- Oznámení schválení rozpočtu na rok 2020 ze dne 9.1.2020 pro příspěvkovou organizaci Mateřská škola, Na Pohoří 574, Zruč nad Sázavou, příspěvek 1.090.000,- Kč

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 schválené zastupitelstvem města dne 10.2.2020, zveřejněno 2.3.2020
- č. 2 schválené zastupitelstvem města dne 11.5.2020, zveřejněno 15.5.2020
- č. 3 schválené zastupitelstvem města dne 29.6.2020, zveřejněno 15.7.2020
- č. 4 schválené zastupitelstvem města dne 20.7.2020, zveřejněno 10.8.2020
- č. 5 schválené zastupitelstvem města dne 14.9.2020, zveřejněno 9.10.2020
- č. 6 schválené zastupitelstvem města dne 9.11.2020, zveřejněno 3.12.2020
- č. 7 schválené zastupitelstvem města dne 14.12.2020, zveřejněno 23.12.2020
- č. 8 schválené radou města dne 30.12.2020, zveřejněno 27.1.2021
- rozpočtová úprava č. 101 schválená radou města dne 30.3.2020

### **Závěrečný účet**

- za rok 2019, projednán a schválen zastupitelstvem města dne 29.6.2020 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn 30.6.2020
- doložka o zveřejnění návrhu závěrečného účtu v termínu 3.6.2020 - 30.6.2020

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

- k 30.9.2020 ze dne 12.10.2020
- k 31.12.2020 ze dne 8.2.2021

### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 30.6.2020 ze dne 23.7.2020
- k 31.12.2020 ze dne 25.2.2021

### **Rozvaha**

- k 30.6.2020 ze dne 23.7.2020
- k 31.12.2020 ze dne 25.2.2021

### **Příloha rozvahy**

- k 30.6.2020 ze dne 23.7.2020
- k 31.12.2020 ze dne 25.2.2021

### **Účtový rozvrh**

- platný pro účetní období 2020

### **Hlavní kniha**

- hlavní kniha analytická za období 09/2020 ze dne 20.10.2020
- hlavní kniha analytická za období 12/2020 ze dne 10.3.2021

### **Účetní deník**

- za období 01 - 09/2020 v elektronické podobě - dle potřeby

### **Kniha došlých faktur**

- k 31.12.2020 v elektronické podobě

### **Kniha odeslaných faktur**

- k 31.12.2020 v elektronické podobě

### **Faktura**

- dodavatelská č.: 2070000701 - 2070000900, 2070001201 - 2070001299, 2070001880 - 2070001908, 2070001913 - 2070001922, 2070001925 - 2070001944, 2070001946 - 2070001956, 2070001958 - 2070001966, 2070001968, 2070001969, 2070001971 - 2070001974, 2070001981 - 2070001985, 2070001989, 2070001995, 2076000025 - 2076000035, 2076000085 - 2076000118, 2076000135 - 2076000156
- odběratelské č.: 205000089 - 205000136, 205000179 - 205000186, 2056000077 - 2056000085, 2056000110 - 2056000139, 2056000170 - 2056000181, 2057000052, 2057000055 - 2057000057, 2057000061 - 2057000064, 2058000078, 2058000085, 2058000087, 2058000091, 2058000099, 2058000100, 2058000102, 2058000134, 2058000200 - 2058000202

### **Bankovní výpis**

- č.: 129 - 151, 225 - 276, 301 - 324 běžného účtu ČS a.s. 443549369/0800 ZBÚ (elektronické výpisy)
- č.: 14 - 44, 52 - 62 bankovního účtu ČNB 94-10161/0710
- č.: 11, 12 běžného účtu ČS a.s. 19-443549369/0800
- č.: 9, 12 běžného účtu ČS a.s. 443722379/0800 BÚ hospodářská činnost
- č.: 6, 7, 9, 12 běžného účtu ČS a.s. 107-0443549369/0800 BÚ sociální fond
- č.: 7 úvěrového účtu ČS a.s. 42822459/0800 - úvěr splacen k 31.7.2020
- č.: 1 úvěrového účtu ČS a.s. 419511459/0800 - úvěr splacen k 31.1.2020
- č.: 9, 12 úvěrového účtu ČS a.s. 438605469/0800

### **Účetní doklad**

- č.: MAJ2005333 - MAJ200335, MAJ2005332, MAJ2006321, MAJ2006322, MAJ2007271 - MAJ2007273, MAJ2007330 - MAJ2007333, MAJ2008312 - MAJ2008318, MAJ2009297 - MAJ2009299, MAJ2009302, MAJ2009303, MAJ2010253 - MAJ2010414, MAJ2011357 - MAJ2010414, MAJ2012330 - MAJ20352
- 20022057, 20022059 - 20022111, 20032301 - 20032314

### **Pokladní kniha (deník)**

- deník účetních dokladů za období 09, 12/2020 (pokladna) - dle potřeby
- Stop stav pokladní hotovosti v hlavní pokladně dne 21.10.2020 (11:20 hod.) činil 180.261,- Kč a souhlasil na pokladní evidenci
- Stop stav pokladní hotovosti v pokladně hospodářské činnosti dne 21.10.2020 (11:30 hod.) činil 7.949,- Kč a souhlasil na pokladní evidenci
- Stop stav stravenek dne 20.10.2020 (9:00 hod.) činil 1021 ks v nominální hodnotě 80,- Kč/1ks, souhlasil na vedenou evidenci

### **Pokladní doklad**

- č.: 2091001503 - 2091001657, 2091001849 - 2091001971
- č.: 2093000038 - 2093000046, 2093000052 - 2093000054
- č.: 2094000185 - 2094000200, 2094000223 - 2094000229
- č.: 2095000302 - 2095000347, 2095000388 - 2095000400
- č.: 2096000069 - 2096000075, 2096000084 - 2096000088
- č.: 2098000153 - 2098000181, 2098000208 - 2098000225

### **Evidence poplatků**

- k 31.12.2020 za tuhý komunální odpad

### **Inventurní soupis majetku a závazků**

- složka "Inventarizace majetku a závazků k 31.12.2020"

### **Mzdová agenda**

- Rekapitulace mezd za období 02, 09/2020 - dle potřeby

### **Odměňování členů zastupitelstva**

- Stanovení měsíčních odměn neuvolněným členům zastupitelstva města ze dne 31.10.2018
- měsíční odměny zastupitelů za období 02, 09/2020

### **Účetnictví ostatní**

- Protokol o schválení účetní závěrky města Zruč nad Sázavou sestavené k 31.12.2019, schválená zastupitelstvem města 29.6.2020
- Protokol o schválení účetní závěrky příspěvkové organizace Základní škola Zruč nad Sázavou sestavené k 31.12.2019, schválená radou města 16.3.2020
- Protokol o schválení účetní závěrky příspěvkové organizace Mateřská škola Malostranská Zruč nad Sázavou sestavené k 31.12.2019, schválená radou města 16.3.2020
- Protokol o schválení účetní závěrky příspěvkové organizace Mateřská škola Na Pohoří Zruč nad Sázavou sestavené k 31.12.2019, schválená radou města 16.3.2020
- Protokol o schválení účetní závěrky příspěvkové organizace Základní umělecká škola Zruč nad Sázavou sestavené k 31.12.2019, schválená radou města 16.3.2020

### **Smlouvy o dílo**

- Kupní smlouva "Nákladní automobil s kontejnerovým nosičem" ze dne 18.8.2020, prodávající SAP spol. s r.o., Snět, kupní cena 1.693.000,- Kč bez DPH
- Smlouva o dílo ze dne 13.5.2020 na zhotovení díla "Přístavba hasičské zbrojnice Nesměřice", zhotovitel Tomáš Seidl, Sluhy, cena díla 521.672,- Kč bez DPH
- Smlouva o dílo ze dne 20.3.2020 na zhotovení díla "Rekonstrukce ulic Osvození, Nádražní a Na Kopečku ve Zručí nad Sázavou", zhotovitel COLAS CZ, s.r.o. Praha, cena díla 3.499.000,- Kč bez DPH
- Dodatek č. 1 ze dne 7.7.2020 ke Smlouvě o dílo ze dne 20.3.2020, předmětem Dodatku č. 1 jsou méněpráce a vícepráce, cena díla nově 3.394.354,99 Kč bez DPH

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

- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovité věci č. UZSVM/SKO/7399/2020 - SKOM ze dne 8.9.2020, převod pozemků p.č. 1847/13 o výměře 37 m<sup>2</sup> a p.č. 1847/17 o výměře 61 m<sup>2</sup> v k.ú. Zruč nad Sázavou, převodce Česká republika - Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových, nabyvatel město Zruč nad Sázavou
- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovité věci č. UZSVM/SKO/6560/2020 - SKOM ze dne 26.8.2020, převod pozemku p.č. 2407/2 o výměře 1255 m<sup>2</sup> v k.ú. Zruč nad Sázavou, převodce Česká republika - Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových, nabyvatel město Zruč nad Sázavou

- Smlouva o bezúplatném převodu pozemků č. 1001992045 ze dne 24.8.2020, převod pozemků p.č. 1173/24, p.č. 2651/2 a p.č. 2651/15 v k.ú. Zruč nad Sázavou, převádějící Česká republika - Státní pozemkový úřad, nabyvatel město Zruč nad Sázavou
- Kupní smlouva č. UZSVM/SKO/4453/2020 - SKOM ze dne 30.6.2020, nákup pozemku p.č. 247/3 o výměře 354 m<sup>2</sup> v k.ú. Zruč nad Sázavou, prodávající Česká republika - Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových, kupující město Zruč nad Sázavou
- Kupní smlouva ze dne 30.6.2020 na nákup pozemků p.č. 2386/9 o výměře 2302 m<sup>2</sup> a p.č. 2386/10 o výměře 2783 m<sup>2</sup> v k.ú. Zruč nad Sázavou včetně pozemní komunikace a chodníku na pozemcích, prodávající SPOJSTAV spol. s r.o., Praha, kupující město Zruč nad Sázavou
- Smlouva o prodeji nemovitých věcí ze dne 19.9.2020 na prodej pozemku p.č. 1093/20 o výměře 113 m<sup>2</sup> (odděleného z pozemku p.č. 1093/2) v k.ú. Zruč nad Sázavou, prodávající město Zruč nad Sázavou, kupující fyzické osoby
- Smlouva o prodeji nemovitých věcí ze dne 27.7.2020 na prodej pozemků p.č. 1354/13 o výměře 222 m<sup>2</sup>, p.č. 1354/14 o výměře 101 m<sup>2</sup>, p.č. 1354/15 o výměře 45 m<sup>2</sup>, p.č. 1354/16 o výměře 4 m<sup>2</sup>, p.č. 1354/17 o výměře 95 m<sup>2</sup> v k.ú. Zruč nad Sázavou, prodávající město Zruč nad Sázavou, kupující fyzické osoby
- Kupní smlouva ze dne 8.7.2020 na prodej pozemků p.č. st. 58 o výměře 144 m<sup>2</sup>, jehož součástí je stavba č.p. 50, a p.č. 20/5 o výměře 546 m<sup>2</sup> v k.ú. Želivec, prodávající město Zruč nad Sázavou, kupující fyzická osoba
- Směnná smlouva a smlouva o zřízení služebnosti inženýrské sítě ze dne 13.5.2020, směna pozemku p.č. 1870/14 o výměře 31 m<sup>2</sup> (odděleného z pozemku p.č. 1870/1) za pozemek p.č. 1870/9 o výměře 42 m<sup>2</sup> v k.ú. Nesměřice, směňující město Zruč nad Sázavou a fyzické osoby

#### **Darovací smlouvy**

- Darovací smlouva ze dne 11.5.2020 na poskytnutí finančního daru 15.306,- Kč na úhradu nákladů města vzniklých v rámci vyhlášení nouzového stavu, obdarovaný město Zruč nad Sázavou, dárce fyzická osoba
- Darovací smlouva ze dne 22.4.2020 na poskytnutí finančního daru 7.000,- Kč na úhradu nákladů města vzniklých v rámci vyhlášení nouzového stavu, obdarovaný město Zruč nad Sázavou, dárce Česká táborská unie T.K. Maják Kbely, p.s. (oddíl Bobří)
- Darovací smlouva ze dne 15.10.2020 darování městu Zruč nad Sázavou 4 ks dětských elektrokol každé v hodnotě 25.000,- Kč, dárce T.Rendl, Lipina

#### **Smlouvy o výpůjčce**

- Smlouva o výpůjčce ze dne 14.10.2020 na výpůjčku části pozemku p.č. 1940/1 v k.ú. Zruč nad Sázavou, půjčitel město Zruč nad Sázavou, vypůjčitel TENNISLINE, z.s. Zruč nad Sázavou

#### **Smlouvy nájemní**

- Nájemní smlouva NP 05/2020 ze dne 18.9.2020 na pronájem nebytových prostor sloužících k podnikání - Zručský dvůr objekt H, pronajímatel město Zruč nad Sázavou, nájemce CENTRIN CZ s.r.o., Kostelec nad Černými lesy
- Smlouva o nájmu pozemku č. 142/2020 ze dne 16.7.2020 na pronájem části pozemku p.č. 1287 o výměře 182 m<sup>2</sup> v k.ú. Zruč nad Sázavou, pronajímatel město Zruč nad Sázavou, nájemce fyzická osoba

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

- Záměr na výpůjčku pozemku p.č. 1940/1 část o výměře 338 m<sup>2</sup> v k.ú. Zruč nad Sázavou, zveřejněný 16.9.2020 - 2.10.2020
- Záměr na prodej části pozemku p.č. 1093/2 o výměře 115 m<sup>2</sup> v k.ú. Zruč nad Sázavou, zveřejněný 18.12.2019 - 9.2.2020

- Záměr na prodej pozemků p.č. 1354/13 o výměře 222 m<sup>2</sup>, p.č. 1354/14 o výměře 101 m<sup>2</sup>, p.č. 1354/15 o výměře 45 m<sup>2</sup>, p.č. 1354/16 o výměře 4 m<sup>2</sup>, p.č. 1354/17 o výměře 95 m<sup>2</sup> v k.ú. Zruč nad Sázavou, zveřejněný 7.2.2020 - 22.3.2020
- Záměr na prodej objektu bývalé prodejny v Želivci čp. 50 včetně příslušenství - zastavěná plocha 144 m<sup>2</sup>, trvalý travní porost 546 m<sup>2</sup>, zveřejněný 14.1.2020 - 29.2.2020
- Záměr na pronájem nebytových prostor sloužících k podnikání v areálu Zručského dvora objekt H (kavárna), zveřejněn 3.8.2020 - 31.8.2020
- Záměr na pronájem části pozemku p.č.1287 o výměře 182 m<sup>2</sup> v k.ú. Zruč nad Sázavou, zveřejněn 3.4.2020 - 19.4.2020
- Záměr na směnu části pozemku p.č. 1870/1 o výměře 32 m<sup>2</sup> v k.ú. Nesměřice, zveřejněný 26.4.2019 - 13.5.2019

#### **Smlouvy o přijetí úvěru**

- Smlouva o úvěru č. 10075/20/LCD uzavřená dne 28.7.2020 s Českou spořitelnou, a.s. Praha, úvěr ve výši 25.000.000,- Kč na projekty odsouhlasené bankou realizované v roce 2020 a 2021

#### **Smlouvy o půjčce**

- Smlouva o půjčce č. 67/2019 ze dne 14.1.2020, bezúročná půjčka fyzické osobě ze sociálního fondu
- Smlouva o půjčce č. 69/2020 ze dne 1.9.2020, bezúročná půjčka fyzické osobě ze sociálního fondu

#### **Smlouvy o věcných břemenech**

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. VBO/4042/2019 ze dne 16.10.2020, povinná město Zruč nad Sázavou, oprávněná ČEZ Distribuce, a.s. Děčín
- Smlouva o zřízení věcných břemen - služebností č. E618-S-1393/2019/Kal ze dne 14.2.2020, povinná město Zruč nad Sázavou, oprávněná Správa železnic, státní organizace

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

- Veřejnoprávní smlouva č. S-7586/KHT/2020 ze dne 23.9.2020 o poskytnutí individuální účelové dotace z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu hejtmana a zmírnění následků živelních katastrof, dotace ve výši 50.000,- Kč na akci "Zavírání turistické sezony 2020 ve Zručí nad Sázavou"
- Veřejnoprávní smlouva č. S-3730/KUL/2020 ze dne 3.8.2020 o poskytnutí dotace podle Programu 2020 pro poskytování dotací z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu kultury a obnovy památek, dotace ve výši 100.000,- Kč na akci XX.Historické slavnosti ve Zručí nad Sázavou aneb 400 let od Bitvy na Bílé hoře
- Závěrečné vyhodnocení dotované Středočeským krajem podle Programu 2020 ze Středočeského Fondu kultury a obnovy památek ze dne 16.9.2020
- Veřejnoprávní smlouva č. S-3400/REG/2020 ze dne 7.7.2020 o poskytnutí neinvestiční dotace z rozpočtu Středočeského kraje podle Programu na podporu informačních center Středočeského kraje, dotace ve výši 99.000,- Kč na zajištění činnosti Infocentra ve Zručí nad Sázavou
- Veřejnoprávní smlouva S-1229/SOC/2020 ze dne 16.3.2020 na poskytnutí neinvestiční dotace ve výši 1.072.000,- Kč na poskytování sociálních služeb, poskytovatel Středočeský kraj, Praha 5
- Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace vydané Ministerstvem zemědělství ČR dne 20.5.2020, id.č. 129D293004439, investiční a neinvestiční dotace v celkové výši 3.380.000,- Kč na realizaci projektu Výstavba rybníku "Na Rybárně"
- Nepřezkoumáváno, použito podpůrně

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

- Veřejnoprávní smlouva č. 52 ze dne 25.5.2020 o poskytnutí dotace z rozpočtu města Zruč nad Sázavou, dotace ve výši 95.000,- Kč na akci "Kulturní aktivity pro děti a na podporu dětí ze Zruče nad Sázavou", příjemce Spolek rodičů a přátel ZUŠ Zruč nad Sázavou
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly ze dne 23.12.2020 - vyúčtování poskytnuté dotace, předložené poskytovateli bez uvedeného data přijetí vyúčtování
- Veřejnoprávní smlouva č. 46 ze dne 11.5.2020 o poskytnutí dotace z rozpočtu města Zruč nad Sázavou, dotace ve výši 100.000,- Kč na akci "Záchrana a zachování významného historického a kulturního dědictví", příjemce Římskokatolická farnost Zruč nad Sázavou
- Dodatek č. 1 ze dne 15.11.2020 k veřejnoprávní smlouvě č. 46 - Římskokatolická farnost Zruč nad Sázavou
- Veřejnoprávní smlouva č. 22 ze dne 27.4.2020 o poskytnutí dotace z rozpočtu města Zruč nad Sázavou, dotace ve výši 120.000,- Kč na "Činnost oddílu stolního tenisu ve Zruč nad Sázavou a okolí", příjemce SK Cyklistiky Zruč nad Sázavou
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly ze dne 30.12.2020 - vyúčtování poskytnuté dotace, předložené poskytovateli bez uvedeného data přijetí vyúčtování
- Veřejnoprávní smlouva č. 62 ze dne 15.4.2020 o poskytnutí dotace z rozpočtu města Zruč nad Sázavou, dotace ve výši 70.000,- Kč na "Činnost spolku a dechové kapely Zručská Desítka", příjemce SPOLEK ZRUČSKÁ DESÍTKA, Zruč nad Sázavou
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly ze dne 23.12.2020 - vyúčtování poskytnuté dotace, předložené poskytovateli bez uvedeného data přijetí vyúčtování
- Veřejnoprávní smlouva č. 18 ze dne 27.4.2020 o poskytnutí dotace z rozpočtu města Zruč nad Sázavou, dotace ve výši 50.000,- Kč na "Tísňová péče pro seniory a zdravotně postižené občany, aktivizační programy", příjemce Život plus, z.ú., Zruč nad Sázavou
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly ze dne 23.12.2020 - vyúčtování poskytnuté dotace, předložené poskytovateli 15.12.2020
- Veřejnoprávní smlouva č. 34 ze dne 19.3.2020 o poskytnutí dotace z rozpočtu města Zruč nad Sázavou, dotace ve výši 1.400.000,- Kč na činnost TJ Jiskra, příjemce TJ Jiskra Zruč nad Sázavou z.s.
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly ze dne 30.12.2020 - vyúčtování poskytnuté dotace, předložené poskytovateli bez uvedeného data přijetí vyúčtování
- Veřejnoprávní smlouva č. 32 ze dne 24.4.2020 o poskytnutí dotace z rozpočtu města Zruč nad Sázavou, dotace ve výši 100.000,- Kč na akci "Podpora zejména zručských klientů Centrin CZ s.r.o.", příjemce Centrin CZ s.r.o. Kostelec nad Černými Lesy
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly ze dne 23.12.2020 - vyúčtování poskytnuté dotace, předložené poskytovateli 14.12.2020

## **Dohody o pracovní činnosti**

- ze dne 5.9.2020 základní činnosti při chodu pečovatelské služby

## **Dohody o provedení práce**

- ze dne 1.8.2020 průvodcovské, pořadatelské služby a příprava kulturních akcí
- ze dne 1.9.2020 úklid městského úřadu, Vodáckého muzea a Příběhu řeky Sázavy
- ze dne 1.9.2020 roznos Zručských novin
- ze dne 30.1.2020 výuka anglického jazyka
- ze dne 30.1.2020 úklid veřejných WC ve Zručském dvoře a na dětském hřišti

## **Pracovní smlouvy včetně platových výměrů**

- pracovní smlouva ze dne 31.1.2020, platový výměr ze dne 31.1.2020, platový výměr ze dne 4.5.2020, Dohoda o převzetí odpovědnosti za schodek na svěřených hodnotách ze dne 9.3.2020 - pokladník, administrativní pracovník



- pracovní smlouva ze dne 25.5.2020, platový výměr ze dne 25.5.2020, platový výměr ze dne 25.8.2020 - řidič, údržbář, práce spojené s údržbou města

#### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- Zakázka malého rozsahu "Nákladní automobil s kontejnerovým nosičem" - zadávací dokumentace ze dne 29.6.2020, doložka o zveřejnění výzvy k podání nabídek na úřední desce v termínu 29.6.2020 – 17.7.2020, výzva zveřejněna na profilu zadavatele 29.6.2020, protokol o otevírání, posouzení a hodnocení nabídek ze dne z 16.7.2020, doručeny čtyři nabídky, na základě hodnocení dle daných kritérií rozhodla rada města 27.7.2020 o výběru nejvýhodnější nabídky společnosti SAP spol. s r.o., Snět, cena 1.693.000,- Kč bez DPH
- Zakázka malého rozsahu na akci „Přístavba hasičské zbrojnice Nesměřice" - zadávací dokumentace ze dne 26.3.2020, výzva k podání nabídek zveřejněna na úřední desce od 26.3.2020 a na profilu zadavatele 26.3.2020, protokol o otevírání, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 14.4.2020, doručeny tři nabídky, na základě nejnižší nabídkové ceny rozhodla rada města 27.4.2020 o výběru nejvýhodnější nabídky uchazeče Tomáš Seidl, Sluhy, cena 631.223,12 Kč včetně DPH
- Zakázka malého rozsahu na akci „Rekonstrukce ulic Osvobození, Nádražní a Na Kopečku" - zadávací dokumentace ze dne 28.2.2020, výzva k podání nabídek zaslaná třem uchazečům datovou zprávou 28.2.2020, protokol o otevírání, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 13.3.2020, doručeny dvě nabídky, na základě nejnižší nabídkové ceny rozhodla rada města 16.3.2020 o výběru nejvýhodnější nabídky společnosti COLAS CZ, s.r.o. Praha, cena 4.223.790,00 Kč včetně DPH

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Metodický pokyn Pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu městem Zruč nad Sázavou a jeho příspěvkovými organizacemi, schválený Radou města dne 10.6.2019, účinný od tohoto data
- Oběh účetních dokladů - podpisová oprávnění platná od 1.4.2020, od 1.8.2020, od 1.9.2020

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

- konaného dne: 16.12.2019, 10.2.2020, 11.5.2020, 29.6.2020, 20.7.2020, 14.9.2020, 9.11.2020, 30.11.2020, 14.12.2020 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

#### **Zápisy z jednání rady včetně usnesení**

- Zápisy ze zasedání rady města konané: 10.1.2020, 24.1.2020, 7.2.2020, 24.2.2020, 16.3.2020, 30.3.2020, 14.4.2020, 27.4.2020, 11.5.2020, 25.5.2020, 8.6.2020, 22.6.2020, 13.7.2020, 27.7.2020, 10.8.2020, 24.8.2020, 7.9.2020, 21.9.2020, 5.10.2020, 19.10.2020, 2.11.2020, 16.11.2020, 30.11.2020, 14.12.2020, 30.12.2020 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

#### **Výsledky kontrol zřízených organizací**

- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě provedené dne 2.6.2020 u příspěvkové organizace Mateřská škola Malostranská 123, Zruč nad Sázavou, provedenou společností ON-OK Libina s.r.o. Libina
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě provedené dne 11.6.2020 u příspěvkové organizace I. Základní škola, Na Pohoří 575, Zruč nad Sázavou, provedenou společností ON-OK Libina s.r.o. Libina
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě provedené dne 21.5.2020 u příspěvkové organizace Mateřská škola, Na Pohoří 575, Zruč nad Sázavou, provedenou společností ON-OK Libina s.r.o. Libina
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě provedené dne 21.5.2020 u příspěvkové organizace Základní umělecká škola, Na Pohoří 575, Zruč nad Sázavou,

provedenou daňovým poradcem Ing. K. Ondráškem, společnost ON-OK Libina s.r.o.  
Libina

V kontrolovaném období město Zruč nad Sázavou, dle prohlášení starosty města, neuzavřelo smlouvu pachtovní, 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 poskytnutí úvěru, 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.

### ***B. Zjištění z přezkoumání***

Při přezkoumání hospodaření města Zruč nad Sázavou:

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 Zruč nad Sázavou 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>6,60 %</b>
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	<b>6,61 %</b>
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	<b>4,10 %</b>

### **Komentář:**

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 20 120 248,00 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.

Zruč nad Sázavou 11.03.2021

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 města Zruč nad Sázavou o počtu 12 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, pan Mgr. Martin Hujer, starosta města. Dále starosta města převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření města Zruč nad Sázavou ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Mgr. Martin Hujer  
starosta města Zruč nad Sázavou

.....  
dne 11.03.2021

### **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	Město Zruč nad Sázavou	Mgr. Martin Hujer

### **Upozornění:**

- **Střednědobý výhled rozpočtu** - Upozorňujeme na povinnost sestavení střednědobého výhledu rozpočtu na 2 až 5 let následujících po roce, na který se sestavuje rozpočet.
- **Vyúčtování poskytnutých dotací** - Důrazně upozorňujeme na nutnost časového razítka, které dokládá dodržení termínu předložení vyúčtování poskytnuté dotace.
- **Obsah a náležitosti zveřejněného záměru** - Upozorňujeme, že ve zveřejněném záměru prodeje, pronájmu, pachtu a pod., musí být pozemek, stavba přesně definovány v souladu s platným katastrálním zákonem (parcelní číslo, popisné číslo, evidenční číslo, název katastrálního území, výměra, je vhodné uvést i druh, resp. způsob využití).
- **Upozornění k sestavování rozpočtu města** - Upozorňujeme na potřebu rozlišovat finanční zůstatky na bankovních účtech města a způsoby jejich zapojení do rozpočtu.