

# SCHVÁLENÝ ZÁVĚREČNÝ ÚČET MĚSTA ROZTOKY

za rok 2016

Vyvěšeno dne: *28.7.2017*  
Sejmuto dne:

MĚSTSKÝ ÚŘAD  
ROZTOKY  
PSČ 252 63  
IČO: 00241610

Tento závěrečný účet byl schválen zastupitelstvem města Roztoky dne 28.6.2017 usnesením č. 115-6/17.

Závěrečný účet je schvalován a zveřejněn v souladu s ustanovením § 17 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění pozdějších předpisů. Uvedená tabulka je členěná na jednotlivé kapitoly rozpočtu, tj. oddíl/§, případně položky dle platné rozpočtové skladby. Podrobný účetní výkaz, podle kterého je závěrečný účet sestaven, je k nahlédnutí na odboru financí MÚ. Součástí závěrečného účtu je i Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016.

Závěrečný účet byl schválen dne 28.6.2017 usnesením č. 115-6/17. Závěrečný účet byl schválen s výhradami a byla schválena nápravná opatření k odstranění chyb nalezených při kontrole hospodaření za rok 2016.

Nápravná opatření jsou následující:

- a) ZM bere na vědomí informaci, že RM dne 12.4.2017 revokovala usnesení č. 258-10/16. kterým byla schválena odměna paní kronikářce.
- b) ZM bere na vědomí informaci, že Město Roztoky má od března 2017 plně funkční profil zadavatele veřejných zakázek v souladu s § 147 a odst. 1, 2 písm. a) zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, na kterém uveřejňuje smlouvy s vybranými uchazeči veřejných zakázek.

### Struktura závěrečného účtu:

1. tabulka čerpání upraveného rozpočtu za rok 2016 (sestavená dle účetního výkazu 040 – FIN 2-12 M)
2. komentář k čerpání rozpočtu, vč. přehledu dotací
3. informace o investičních výdajích
4. poskytnuté příspěvky z rozpočtu města zřízeným organizacím
5. účetní stav majetku a závazků města k 31.12.2016
6. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2016

ad 1)

### Rozpočtové příjmy

Čerpání rozpočtu za rok 2016

		Příjmy v Kč			
			schválený 2016	upravený 2016	čerpání 2016
§	položka	účel			
0	1...	Daňové a ostatní příjmy celkem z toho:			
	1111	DPFOZČ	17 600 000,00	21 000 000,00	20 357 413,27
	1112	DPFOSVČ	2 150 000,00	2 200 000,00	3 109 762,37
	1113	DPFO z kapitálových výnosů	2 200 000,00	2 300 000,00	2 145 439,55

	<b>1121</b>	DPPO	19 300 000,00	22 700 000,00	22 175 377,51
	<b>1122</b>	DPPOO	5 500 000,00	4 062 000,00	4 061 630,00
	<b>1211</b>	DPH	38 500 000,00	42 250 000,00	40 592 211,08
	<b>1334</b>	Odvody za odnětí půdy ze ZF	50 000,00	50 000,00	5 860,00
	<b>1340</b>	Poplatek za likvidaci komunálního odpadu	3 850 000,00	4 500 000,00	4 486 820,61
	<b>1341</b>	Poplatek ze psů	120 000,00	150 000,00	127 809,00
	<b>1343</b>	Poplatek za užívání veřejného prostranství	180 000,00	312 000,00	315 421,00
	<b>1345</b>	Poplatek za ubytovací kapacity	100 000,00	100 000,00	90 568,00
	<b>1351</b>	Odvod z výtěžku loterií	250 000,00	480 000,00	416 189,24
	<b>1355</b>	Odvod z VHP		670 000,00	573 784,90
	<b>1361</b>	Správní poplatky	260 000,00	340 000,00	310 582,00
	<b>1511</b>	Daň z nemovitostí	2 700 000,00	3 000 000,00	2 978 377,91
		<b>Ostatní příjmy celkem z toho</b>			
	<b>4111</b>	Neinvestiční transfery - volby		165 177,00	162 400,00
	<b>4112</b>	Neinvestiční přijaté dotace ze SR obcím	5 839 500,00	5 902 500,00	5 902 500,00
	<b>4116</b>	Neinvestiční přijaté dotace ze SR obcím		529 531,00	499 531,00
	<b>4121</b>	Neinvestiční přijaté dotace od obcí	450 000,00	505 000,00	502 785,00
	<b>4122</b>	Neinvestiční dotace od kraje	2 500 000,00	2 500 000,00	645 200,00
	<b>4213</b>	investiční transfery ze státních fondů		3 250,34	3 250,34
	<b>4216</b>	Ostatní investiční transfery		55 255,94	55 255,94
	<b>4222</b>	Investiční transfery od kraje		504 200,00	504 200,00
<b>2212</b>		Silnice		45 019,00	45 019,00
<b>2221</b>		Provoz veř. silniční dopravy		373 059,00	373 058,85
<b>2310</b>		Pitná voda	5 868 500,00	5 868 500,00	4 303 989,40
<b>2321</b>		Odvádění a čištění odpadních vod a nakládání s kaly	2 162 000,00	3 735 732,00	3 731 365,85
<b>2329</b>		Odvádění a čištění odpadních vod a nakl. s kaly MČOV	356 000,00	478 000,00	476 261,75
<b>3314</b>		Knihovna - příjem z poskytovaných. služeb	82 000,00	86 000,00	75 730,00
<b>3322</b>		Zachování a obnova kulturních památek	37 000,00	49 000,00	41 998,00
<b>3349</b>		Záležitosti sdělovacích prostředků - příjmy z inzerce	320 000,00	320 000,00	241 381,30
<b>3399</b>		Přijaté dary - investiční	430 000,00	476 000,00	476 000,00
<b>3612</b>		Bytové hospodářství - příjmy z pronájmu	5 660 000,00	7 781 212,00	7 901 547,83
<b>3613</b>		Nebytové hospodaření	1 000 000,00	1 002 193,32	929 978,95
<b>3631</b>		Veřejné osvětlení	90 000,00	112 520,00	108 559,90
<b>3632</b>		Pohřebnictví - příjmy ze služeb	165 000,00	168 174,00	127 764,00
<b>3639</b>		<b>Komunál a územní rozvoj celkem z toho</b>	4 260 000,00	4 560 300,00	4 399 087,73
<b>3722</b>		Sběr a svoz komunál. odpadů - příjmy ze služeb	1 550 000,00	1 550 000,00	1 675 247,75
<b>4351</b>		Pečovatelská služba	310 000,00	310 000,00	254 885,00
<b>5311</b>		Bezpečnost a veřejný pořádek - pokuty	25 000,00	51 414,00	48 814,00
<b>5512</b>		Požární ochrana - příspěvky a náhrady		5 600,00	5 600,00
<b>6171</b>		<b>Činnost místní správy</b>	1 125 380,00	1 362 911,00	1 221 439,36
<b>6310</b>		Služby peněžních ústavů - kladné úroky	450 000,00	450 000,00	180 175,99

6320		Pojištění - přijaté pojistné náhrady	25 000,00	36 117,00	11 117,00
	8115	Disponibilní zůstatek na účtech	19 835 000,00	20 402 000,00	
		<b>Celkem příjmy obce</b>	<b>145 300 380,00</b>	<b>163 502 665,60</b>	<b>136 651 390,38</b>

## Rozpočtové výdaje

		Výdaje v Kč			
	položka	účel			
2212		kapitola 2212 silnice	13 925 000,00	14 477 019,00	10 107 279,60
2221		kapitola 2221 dopravní obslužnost ROPID	2 173 000,00	2 173 000,00	2 179 800,90
2310		kapitola 2310 pitná voda	4 960 000,00	4 960 000,00	1 641 669,74
2321		kapitola odvádění a čištění odpadních vod	1 000 000,00	1 000 000,00	530 425,97
2329		kapitola čistírna odpadních vod	1 470 000,00	1 970 000,00	808 460,00
3111		kapitola 3111 předškolní zařízení	12 358 000,00	12 358 000,00	5 022 242,58
3113		kapitola 3113 základní školy	16 345 000,00	16 845 000,00	13 030 128,59
3231		kapitola základní umělecké školy	1 693 000,00	2 140 427,00	2 140 427,00
3314		kapitola knihovna	165 000,00	265 000,00	264 546,55
3322		kapitola zachování a obnova kult. památek	1 715 000,00	2 115 000,00	1 489 925,72
3349		kapitola ostatní sdělovací prostředky -ODRAZ	510 000,00	510 000,00	421 679,00
3392		kapitola zájmová činnost v kultuře + granty	1 600 000,00	1 600 000,00	1 569 256,25
3399		kapitola ostatní záležitosti kultury a církví	380 000,00	457 850,00	457 493,50
3421		kapitola dětská hřiště	1 350 000,00	1 807 000,00	1 185 194,50
3429		kapitola ostatní zájmová činnost jiná	63 500,00	63 500,00	57 304,00
3612		kapitola bytové hospodářství	5 840 000,00	8 237 715,00	7 189 274,49
3613		kapitola nebytové hospodaření	3 200 000,00	3 302 193,32	1 387 380,01
3631		veřejné osvětlení	1 695 000,00	1 695 000,00	827 503,14
3632		pohřebnictví	55 000,00	58 174,00	53 675,35
3635		kapitola územní plánování	2 000 000,00	2 000 000,00	1 248 622,43
3639		kapitola komunální služby a územní rozvoj	18 799 000,00	19 242 200,00	17 293 861,00
3721		kapitola svoz nebezpeč. odpadů	100 000,00	100 000,00	93 860,00
3722		kapitola svoz a sběr komun. odpadů	4 850 000,00	4 850 000,00	3 748 192,13
3741		kapitola ochrana druhů a stanovišť	50 000,00	50 000,00	31 491,02
3745		kapitola péče o zeleň	1 090 000,00	1 090 000,00	1 036 663,00
3799		ostatní ekologické záležitosti	30 000,00	30 000,00	16 456,00
4341		sociální pomoc osobám v hmotné nouzi	350 000,00	350 000,00	312 387,00
4351		pečovatelská služba	1 067 000,00	1 067 000,00	981 806,22
5311		kapitola bezpečnost	5 621 000,00	5 889 414,00	5 683 149,20
5512		kapitola požární ochrana-dobrovolníci	657 500,00	877 631,00	867 820,02
6112		zastupitelstva obcí	2 580 000,00	2 580 000,00	2 566 027,38
6115		volby do zastupitelstev krajů		165 177,00	165 177,00

6171		kapitola samospráva vč. rezervy rozpočtu	29 553 380,00	42 527 360,28	22 145 836,25
6171	5901	rezerva rozpočtu celkem	8 756 380,00	19 701 042,28	
6310		kapitola služby peněžních ústavů	55 000,00	55 000,00	23 841,80
6399		platby daní a poplatků SR (daň z příjmu)	8 000 000,00	6 562 000,00	5 787 055,00
6409		ostatní činnosti - poskytnuté náhrady		32 005,00	32 005,00
		<b>Rozpočtové výdaje celkem</b>	<b>145 300 380,00</b>	<b>163 502 665,60</b>	<b>112 397 917,34</b>

ad 2)

### Komentář k příjmové části rozpočtu

Příjmy byly v roce 2016 plněny na 94 %, proti schválenému rozpočtu.

Z porovnání v oblasti daňových příjmů vyplývá, že u všech daňových příjmů došlo nárůstu oproti roku 2015.

Porovnání daňových příjmů v letech 2014 – 2016 vždy k 31.12. v tis. Kč.

položka	název	2014	2015	2016
1111	Daň z příjmu fyz. osob ze záv. činnosti	16 938	16 354	20 357
1112	Daň z příjmu fyz. osob - OSVČ	1 775	2 704	3 109
1113	Daň z příjmu fyz. osob - kapitálové výnosy	1 840	2 076	2 145
1121	Daň z příjmu právnických osob	18 278	19 277	22 175
1211	DPH	36 772	38 294	40 592
1511	Daň z nemovitosti	2 879	2 917	2 978

Dotace přijaté od státu tvořily především dotace na výkon státní správy, pečovatelské služby a dotaci na volby. Dále město obdrželo dotace pro Jednotku sboru dobrovolných hasičů, a to jak investiční na pořízení dýchacích přístrojů, tak na provoz jednotky. Poprvé město využilo i dotaci na společensky účelné pracovní místo a dotaci na sociální práci. Obdrželo i dotaci od ostatních obcí dle veřejnoprávních smluv. Dotace byly čerpány na 100%. Doplatek investiční dotace pro Jednotku sboru dobrovolných hasičů ve výši 304 200 Kč, z roku 2015 byl zaslán Krajským úřadem až v roce 2016 a je tedy zapojen do rozpočtu roku 2016, stejně jako doplatek dotace ze SFŽP na zateplení jídelny.

Přehled dotací	v tis. Kč
dotace na společensky účelné místo	105
transfery od ostatních obcí	502

dotace na výkon státní správy	5 902
doplatek investiční dotace na zateplení jídelny	58
dotace na pečovatelskou službu	645
dotace na sociální práci	390
investiční dotace pro JSDH	504
dotace na provoz JSDH	4
dotace na volby	162

V roce 2016 město obdrželo dar od České správy letišť ve výši 979 380 Kč., na realizaci bezprašného povrchu komunikací a dar od Letiště Praha z programu dobré sousedství ve výši 30 000 Kč. Zároveň obdrželo dary od právnických osob na realizaci akce Slavnosti Levého a pravého břehu a dar od soukromé osoby ve výši 45 000 Kč., na realizaci ulice Svojsíkovy sady.

Dalšími příjmy jsou příjmy z prodeje a pronájmu majetku a příjmy z poskytování služeb. V oblasti nakládání s majetkem došlo v roce 2016 k prodeji dvou bytů.

### **Komentář k výdajové části rozpočtu**

Výdaje byly čerpány na 77 % oproti schválenému rozpočtu. Investiční výdaje byly v částce 19 562 159,92 Kč. Neinvestiční výdaje byly v částce 92 835 757,42 Kč. Výdaje byly z části kryty dotacemi.

Město vytváří sociální fond. Pro rok 2016 tvořilo město fond ve výši 315 000 Kč. Do čerpání fondu byl zapojen i zůstatek z předchozích let, který byl použit na příspěvek na dovolenou zaměstnanců.

Struktura čerpání fondu:

<b>poznámka</b>	<b>v tis. Kč</b>
tvorba fondu pro rok 2016	315
nevyčerpaná část fondu z předchozích let	567
příspěvek z fondu na životní jubilea	7
příspěvek z fondu na stravné	193
příspěvek na dovolené	379
zůstatek fondu z roku 2016 k 31.12.2016	301

ad 3)

### **Informace o investičních výdajích a majetku města**

V roce 2016 byly zrealizovány investice ve výši 19 562 159,92 Kč., viz níže uvedený přehled.

<b>Kapitola</b>	<b>Investice celkem v tis. Kč</b>
silnice	6 064

pitná voda	1 464
kanalizace	359
ČOV	632
předškolní zařízení	501
základní školy	196
zachování a obnova kulturních památek	1 305
dětská hřiště	793
bytové hospodářství	2 870
nebytové hospodářství	62
komunální služby + nákup pozemků	2 403
sběr a svoz odpadů	97
zeleň	445
veřejné osvětlení	827
územní plán	1 248
bezpečnost a veřejný pořádek	71
požární ochrana-dobrovolníci	217

#### ad 4)

Město v roce 2016 poskytlo příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím v celkové výši 32 537 427 Kč., viz tabulka níže.

<b>Příspěvková organizace</b>	<b>Výše příspěvku v tis. Kč</b>
Mateřská škola Spěšného	1 094
Mateřská škola Přemyslovská	1 357
Mateřská škola Havlíčkova	1 697
Základní škola	12 815
Základní umělecká škola	2 140
Technické služby	13 434

#### ad 5)

Z rozvahy k 31.12.2016 vyplývá, že celková aktiva města jsou ve výši 1 038 528 971,54 Kč a pasiva ve výši 857 730 273,55 Kč. Ve výkazu zisků a ztrát k 31.12.2016 vykázalo město náklady ve výši 104 850 710,61 Kč. a výnosy ve výši 132 629 423,32 Kč.

Celková hodnota majetku města činí k 31.12.2016: 940 044 527,70 Kč.

Celková zadluženost města k 31.12.2016 činí jistinu ve výši 0 Kč. Neuhrazené faktury k 31.12.2016 byly ve výši: 6 921 045,48 Kč.

V roce 2016 hospodařilo město se schodkovým rozpočtem, kdy schodek byl krytý zůstatkem z předchozích let. Zůstatek byl zapojen do rozpočtu položkou 8115. Tato položka čerpána nebyla. V rozpočtovém hospodaření bylo dosaženo zisku.

**ad 6)**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2016.

Přezkoumání bylo provedeno na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

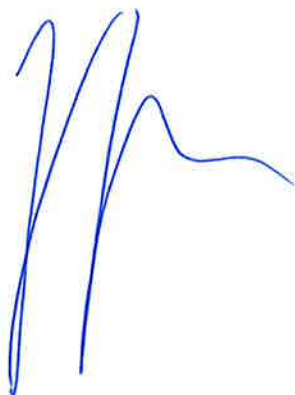
Přezkoumání bylo provedeno pracovníky Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje ve dnech: 20. 10.2016 – 21.10.2016 a 30.3.2017 – 31.3.2017.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření za rok 2016 je povinnou přílohou tohoto závěrečného účtu.

V Roztokách dne: 28.7.2017

zpracovala: D. Walterová  
vedoucí odboru financí

Jan Jakob  
starosta města







MUROP000YN03

**Středočeský kraj**

ODBOR KONTROLY

Zborovská 11  
150 21 Praha 5

Městský úřad Roztoky	Číslo dop. zásilky:
1	
Došlo dne: 31. 03. 2017	Zpracovatel: OF
Čj.:	Ukládací znak:

SpZn: SZ\_058439/2016/KUSK  
Čj.: 187227/2016/KUSK

Stejnopis č. 2

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města

### ROZTOKY

IČ: 00241610

za rok 2016

Přezkoumání hospodaření města Roztoky za rok 2016 bylo zahájeno dne 02.08.2016 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 30. 3. 2017 - 31. 3. 2017
- 20. 10. 2016 - 21. 10. 2016

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:**

01.01.2016 - 31.12.2016

**Přezkoumání proběhlo v sídle města:**Roztoky  
Nám. 5. května 2  
252 63 Roztoky u Prahy**Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Helena Lišková  
Irena Kovářiková  
PhDr. Ladislav Tomášek  
Ing. Zdenka Zavřelová (21.10.2016)**Zástupci města:**Jan Jakob - starosta města  
Miriam Rosincová - hlavní účetní  
Dita Walterová - vedoucí odboru financí

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 kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 25.7.2016, pod č.j. 103459/2016/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.

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.

Poslední kontrolní úkon byl učiněn dnem předání zprávy o výsledku přezkoumání:  
31.03.2017.

## **A. Přezkoumané písemnosti**

### **Rozpočtový výhled**

- na r. 2016 - 2019, schválen zastupitelstvem města dne 16.12.2015

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněn ve dnech 1.12.2015 - 17.12.2015 na pevné i elektronické úřední desce

### **Schválený rozpočet**

- zastupitelstvem města dne 16.12.2015 jako schodkový, rozdíl mezi příjmy a výdaji kryt finančními prostředky z minulých let - závaznými ukazateli jsou jednotlivé paragrafy rozpočtové skladby

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

- stanoveny a schváleny zastupitelstvem města dne 16.12.2015, oznámeny dopisy dne 12.1.2016

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 - č. 8 - schválena zastupitelstvem města dne 24.2.2016
- č. 9 - č. 13 - schválena zastupitelstvem města dne 30.3.2016
- č. 14 - č. 21 - schválena zastupitelstvem obce dne 27.4.2016
- č. 22 a č. 23 - schválena zastupitelstvem města dne 27.4.2016
- č. 24 - č. 30 - schválena zastupitelstvem města dne 29.6.2016
- č. 31 - č. 47 - schválena zastupitelstvem města dne 24.8.2016
- č. 48 - schváleno zastupitelstvem města dne 5.10.2016
- č. 49 - č. 57 - schválena zastupitelstvem města dne 26.10.2016
- č. 58 - č. 60 - schválena zastupitelstvem města dne 23.11.2016
- č. 63 - schváleno radou města dne 7.12.2016
- č. 64 - č. 67 - schválena zastupitelstvem města dne 21.12.2016

### **Závěrečný účet**

- schválen zastupitelstvem města dne 29.6.2016, s vyjádřením "bez výhrad", společně se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření města, návrh zveřejněn ve dnech 6.6.2016 - 30.6.2016

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

- sestaven k 31.3., 30.4., 31.5., 30.6., 31.8., 30.9.2016 ze dne 12.10.2016, k 31.12.2016 ze dne 30.1.2017

### **Výkaz zisku a ztráty**

- sestaven k 31.3., 30.6.2016 ze dne 27.7.2016, k 31.12.2016 ze dne 27.2.2017

### **Rozvaha**

- sestavena k 31.3., 30.6.2016 ze dne 27.7.2016, k 31.12.2016 ze dne 27.2.2017

### **Příloha rozvahy**

- sestavena k 31.3., 30.6.2016 ze dne 27.7.2016, k 31.12.2016 ze dne 27.2.2017

### **Účtový rozvrh**

- platný pro rok 2016

### **Hlavní kniha**

- předložena k 30.9., 31.12.2016 - dle potřeby

### **Účetní deník**

- předložen k 30.9., 31.12.2016 - dle potřeby

### **Kniha došlých faktur**

- k 20.10.2016 do č. fa 2016300981, k 31.12.2016 do č. fa 2016301331

### **Kniha odeslaných faktur**

- k 14.9.2016 do č. fa 2016210200, k 30.12.2016 do č. fa 2016210269

## **Faktura**

- dle knihy došlých faktur č. 2016300305 ze dne 1.4.2016 - č. 2016300374 ze dne 20.4.2016, č. 2016300536 ze dne 1.6.2016 - č. 2016300591 ze dne 14.6.2016, č. 2016301254 ze dne 13.12.2016 - č. 2016301298 ze dne 31.12.2016
- dle knihy vystavených faktur č. 2016210087 ze dne 1.4.2016 - č. 2016210123 ze dne 29.4.2016, č. 2016210145 ze dne 1.6.2016 - č. 2016210178 ze dne 30.6.2016, č. 2016210254 ze dne 6.12.2016 - č. 2016210263 ze dne 28.12.2016

## **Bankovní výpis**

- k příjmovému účtu č. 19-388041369/0800 vedenému ČS a.s. č. 72 ze dne 1.4.2016 - č. 96 ze dne 30.4.2016, č. 125 ze dne 1.6.2016 - č. 148 ze dne 30.6.2016, č. 261 ze dne 1.12.2016 - č. 283 ze dne 31.12.2016
- k základnímu běžnému účtu č. 388041369/0800 vedenému ČS a.s. č. 50 ze dne 5.4.2016 - č. 66 ze dne 30.4.2016, č. 85 ze dne 3.6.2016 - č. 98 ze dne 30.6.2016, č. 181 ze dne 2.12.2016 - č. 199 ze dne 31.12.2016
- k depozitnímu účtu č. 6023 - 388041369/0800 vedenému ČS a.s. č. 21 ze dne 7.4.2016 - č. 23 ze dne 13.4.2016, č. 32 ze dne 2.6.2016 - č. 37 ze dne 30.6.2016, č. 66 ze dne 7.12.2016 - č. 73 ze dne 30.12.2016
- k účtu sociálního fondu - 107-388041369/0800 vedenému ČS a.s. č. 12 ze dne 6.4.2016 - č. 14 ze dne 3.5.2016, č. 17 ze dne 6.6.2016 - č. 21 ze dne 22.6.2016, č. 40 ze dne 5.12.2016 - č. 43 ze dne 29.12.2016
- k depozitnímu účtu č. 6015 - 388041369/0800 vedenému ČS a.s. č. 1 ze dne 31.12.2016
- k účtu bytovému fondu (SPROM) - 0390096369/0800 vedenému u ČS a.s. č. 4 ze dne 30.4.2016 - č. 6 ze dne 30.6.2016, č. 12 ze dne 31.12.2016
- k účtu č. 3900013935/5800 vedenému u J&T banka a.s - termínovaný účet č. 2 ze dne 1.4.2016 - č. 3.6.2016, č. 5 ze dne 31.12.2016
- k účtu č. 94-6715111/710 vedenému u ČNB č. 8 ze dne 13.4.2016 - č. 11 ze dne 29.4.2016, č. 14 ze dne 9.6.2016 - č. 19 ze dne 30.6.2016, č. 32 ze dne 30.11.2016 - č. 35 ze dne 30.12.2016

## **Účetní doklad**

- k příjmovému účtu č. 19-388041369/0800 - č.1604072001 - č. 1604096002, č. 1604125001 - č. 1604148001, č. 1604261001 - č. 1604283001
- k základnímu běžnému účtu č. 388041369/0800 - č. 1601050001 - č. 1601066001, č. 1601085001 - č. 1601098001, č. 1601181001 - č. 1601199001
- k depozitnímu účtu č. 6023 - 388041369/0800 - č. 1609021001 - č. 1609023001 - č. 1609032001 - č. 1609037001, č. 1609066001 - č. 1609073001
- k účtu sociálního fondu - 107-388041369/0800 - č. 16050120001 - č. 1605014001, č. 1605017001 - č. 1605021001, č. 1605040001 - č. 1605043001
- k účtu č. 3900013935/5800 vedenému u J&T banka a.s - č. 1610002002 - č. 1610003001
- k účtu č. 94-6715111/710 - č. 1622008001 - č.1622011001, č. 1622014001 - č. 1622019001, č. 1622032001 - č. 1622035001
- k vyúčtování provozu vozidel za měsíc duben č. 500027 ze dne 30.4.2016

## **Pokladní kniha (deník)**

- za měsíc březen a červenec, listopad a prosinec 2016
- skonto pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání v 8.30 hodin činí Kč 42 416,00 a je shodné se součtem zůstatků vykázaných v příjmové a výdajové pokladní knize

## **Pokladní doklad**

- č. 12160530 ze dne 1.3.2016 - č. 12160850 ze dne 22.3.2016, č. 12162850 ze dne 1.7.2016 - č. 12162969 ze dne 29.7.2016 (příjmová pokladna), č. 11160099 ze dne 2.3.2016 - č. 11160151 ze dne 31.3.2016, č. 11160364 ze dne 1.7.2016 - č. 11160414

ze dne 29.7.2016 (výdajová pokladna), č. 12163332 ze dne 1.11.2016 - č. 12163501 ze dne 30.12.2016, č. 11160604 ze dne 2.11.2016 - č. 11160766 ze dne 30.12.2016 (výdajová pokladna),

#### **Evidence poplatků**

- za psy a za komunální odpad - vedena v programu Orsoft

#### **Evidence majetku**

- vedena v modulu majetku Orsoft

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

- složka inventarizace majetku a závazků města Roztoky k 31.12.2016 - Plán inventur na rok 2016 ze dne 9.1.201, proškolení inventarizační komise ze dne 9.1.2017, inventurní soupisy fyzické a dokladové inventarizace k 31.12.2016, výpisy z listů vlastnictví k 31.12.2016 pro město Roztoky a k.ú. Roztoky u Prahy, Žalov – namátkově dle potřeby, inventarizační zpráva za rok 2016 ze dne 28.2.2017

#### **Mzdová agenda**

- výplatní lístek J.W. za měsíc 6/2016

#### **Odměňování členů zastupitelstva**

- výplatnice uvolněného starosty, neuvolněné místostarostky a ostatních členů zastupitelstva za měsíc leden a únor 2016

#### **Účetnictví ostatní**

- Protokol o schválení účetní závěrky města za rok 2015 ze dne 29.6.2016, Protokoly o schválení účetních závěrek příspěvkových organizací za rok 2015 ze dne 15.6.2016

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

- k 31.12.2016

#### **Rozvaha zřízených příspěvkových organizací**

- k 31.12.2016

#### **Smlouvy o dílo**

- Smlouva o dílo uzavřená dne 30.3.2016 se zhotovitelem, Společnost Ing. arch. Michal Dvořák ...., Olomouc, předmětem smlouvy je "Kompletní zpracování regulačního plánu Dubečnice", cena díla Kč 520.000,00 bez DPH.
- Smlouva o dílo uzavřená dne 24.6.2016 se zhotovitelem, AMIKA FIRST s.r.o., předmětem smlouvy je zhotovení díla "Oprava chodníků a jiných částí městských komunikací v Roztokách v roce 2016", cena díla Kč 1.889.651,55 bez DPH.

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

- Směnná smlouva ze dne 20.6.2016. Město Roztoky směňuje s firmou Lipchat, s.r.o. pozemek p.č. 2981/4 o výměře 60 m<sup>2</sup> v k.ú. Žalov, za pozemek p.č. 2949/2 o výměře 76 m<sup>2</sup> v k.ú. Žalov, bez finanční kompenzace. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 25.5.2016.
- Kupní smlouva ze dne 17.5.2016, kterou město Roztoky prodává manželům S. pozemek p.č. 1269/22 o výměře 22 m<sup>2</sup> v k.ú. Roztoky u Prahy. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 27.4.2016.
- Kupní smlouva ze dne 25.1.2016, kterou město Roztoky prodává pí P.K. bytovou jednotku s příslušenstvím v k.ú. Roztoky u Prahy. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 23.9.2015.
- Kupní smlouva ze dne 14.7.2016, kterou město Roztoky kupuje p.č. 1569/1 o výměře 648 m<sup>2</sup> a p.č. 1918/4 o výměře 480 m<sup>2</sup> v k.ú. Roztoky u Prahy. prodávající pí O.K., p. D.K. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 29.6.2016

#### **Darovací smlouvy**

- Darovací smlouva ze dne 1.9.2016, kterou město daruje Středočeskému muzeu v Roztokách peněžitý dar ve výši Kč 35.000,00, poskytnutí daru schváleno radou města dne 10.8.2016

- Darovací smlouva ze dne 22.9.2016, kterou město daruje Univerzitě Karlově v Praze peněžité dar ve výši Kč 20.000,00, poskytnutí daru schváleno radou města dne 7.9.2016

#### **Smlouvy nájemní**

- Pachtovní smlouva ze dne 25.1.2016. Město Roztoky jako propachtovatel, pí M.V. jako pachtýř. Předmětem smlouvy je část pozemku p.č. 1232/1 o výměře 36 m<sup>2</sup> v k.ú. Roztoky u Prahy. Uzavřeno na dobu neurčitou, za pachtovné Kč 392,00 ročně. Uzavření smlouvy schváleno radou města dne 13.1.2016.
- Nájemní smlouva ze dne 14.4.2016, ve které město Roztoky pronajímá p. M.H. část pozemku p.č. 1000/3 o výměře 355 m<sup>2</sup> v k.ú. Roztoky u Prahy. Uzavřeno na dobu neurčitou, za roční nájemné Kč 2.485,00. Uzavření smlouvy schváleno radou města dne 16.3.2016.

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

- ke Směnné smlouvě ze dne 20.6.2016 - zveřejněn ve dnech 8.4.2016 - 25.4.2016
- ke Kupní smlouvě ze dne 17.5.2016 - zveřejněn ve dnech 8.4.2016 - 25.4.2016
- k Pachtovní smlouvě ze dne 25.1.2016 - zveřejněn ve dnech 16.12.2015 - 4.1.2016
- k Nájemní smlouvě ze dne 14.4.2016 zveřejněn ve dnech 18.2.2016 - 7.3.2016
- ke Kupní smlouvě ze dne 25.1.2016 - zveřejněn ve dnech 8.8.2015 - 23.9.2015

#### **Smlouvy o věcných břemenech**

- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 29.2.2016. Město Roztoky jako strana povinná, PREdistribuce, a.s. jako strana oprávněná. Předmětem smlouvy je zřízení a provozování distribuční soustavy na pozemcích p.č. 2858/1, p.č. 2772/1 a p.č. 2793/1 v k.ú. Žalov. Zřízeno za jednorázovou úplatou Kč 10.500,00. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 27.1.2016

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

- Veřejnoprávní smlouva ze dne 14.7.2016, o poskytnutí dotace ze Středočeského fondu podpory dobrovolných hasičů a složek IZS. Městu Roztoky je poskytnuta dotace ve výši Kč 200.000,00 na pořízení 4 ks izolovaných přetlakových vzduchových dýchacích přístrojů, použitelných pro zásahovou jednotku Sboru dobrovolných hasičů Roztoky. Přijetí dotace schváleno radou města dne 15.6.2016.

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

- Veřejnoprávní smlouva číslo 36, ze dne 2.2.2016. Město Roztoky poskytuje Sdružení Roztoč Roztoky dotaci ve výši Kč 143.000,00. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 27.1.2016.
- Veřejnoprávní smlouva číslo 37, ze dne 8.2.2016. Město Roztoky poskytuje Junáku, český skaut, středisko Lípa Roztoky, z.s. dotaci ve výši Kč 50.000,00. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 27.1.2016.
- Veřejnoprávní smlouva číslo 38, ze dne 16.2.2016. Město Roztoky poskytuje SK Roztoky dotaci ve výši Kč 185.000,00. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 27.1.2016.
- Veřejnoprávní smlouva číslo 39, ze dne 4.2.2016. Město Roztoky poskytuje Tělocvičné jednotě Sokol Roztoky u Prahy dotaci ve výši Kč 233.000,00. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 27.1.2016.

#### **Dohody o pracovní činnosti**

- uzavřená s p. T.S. na práci městského architekta - sjednáno na dobu od 1.1.2016 do 31.12.2016, v rozsahu do 1/2 stanovené týdenní pracovní doby, dle Výkazu práce

#### **Dohody o provedení práce**

- ze dne 26.8.2016 s V.J. - úklidové práce, na období od 29.8.2016 do 9.9.2016, odměna Kč 1 500,00,
- ze dne 1.7.2015 s J.W. - vedení městské knihovny, na období 1.7.2015 do 30.6.2016, odměna Kč 40 000,00

### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu na dodávku stavebních prací s názvem "Opravy chodníků a jiných částí městských komunikací v Roztokách v roce 2016". Výzva zveřejněna ve dnech 13.5.2016 - 14.6.2016. Osloveno rovněž 15 potenciálních zhotovitelů. Protokol o otevírání obálek a zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 14.6.2016. Doručeny 2 nabídky, komisí doporučena jako vítěz firma Amika First, s.r.o. Doporučení komise schváleno radou města dne 15.6.2016, zároveň pověřen starosta města podpisem Smlouvy o dílo s vítězným uchazečem. Smlouva o dílo podepsána dne 24.6.2016. Nabídková cena činila Kč 1,899.651,00 bez DPH a je shodná s cenou v uzavřené Smlouvě o dílo.

### **Vnitřní předpis a směrnice**

- č. 1/2016 Cestovní náhrady, ze dne 1.2.2016, účinnost 1.2.2016, č. 2/2016 Vnitřní předpis zaměstnavatele o sociálním fondu a zásadách pro jeho používání v roce 2016, č. 3/2016 zdravotní způsobilost, stanovení periodických lékařských prohlídek u zaměstnanců ze dne 1.2.2016, účinnost 1.2.2016.
- Směrnice č. 4/2016, kterou se stanovují pravidla pro vyřizování stížností a petic, schválena radou města dne 7.12.2016.

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

- zaslána na KÚSK dne 1.7.2016, schválena zastupitelstvem města dne 29.6.2016

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

- č. 12 ze dne 16.12.2015 (schválení rozpočtu), č. 1 ze dne 27.1.2016, č. 2 ze dne 24.2.2016, č. 3 ze dne 30.3.2016, č. 4 ze dne 27.4.2016, č. 5 ze dne 25.5.2016, č. 6 ze dne 29.6.2016 (účetní závěrka města, závěrečný účet), č. 7 ze dne 24.8.2016, č. 8 ze dne 21.9.2016, č. 9 ze dne 5.10.2016, č. 10 ze dne 26.10.2016, č. 11 ze dne 23.11.2016, č. 12 ze dne 21.12.2016 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

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

- č. 1 ze dne 13.1.2016 - č. 19 ze dne 12.12.2016 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

### **Výsledky kontrol zřízených organizací**

- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly u Mateřské školy Roztoky, ze dne 16.12.2016. Předmětem kontroly jsou vybrané ukazatele hospodaření s veřejnými prostředky.
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly u Základní umělecké školy Roztoky, ze dne 12.12.2016. Předmětem kontroly jsou vybrané ukazatele hospodaření s veřejnými prostředky.

V kontrolovaném období město Roztoky, dle prohlášení starosty města, neuzavřelo smlouvu o výpůjčce, 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 nebo 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 Roztoky:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## **C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:**

### **a) při dílčím přezkoumání**

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

- **Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů**

#### **§ 10d odst. 1,2, neboť:**

Město jakožto poskytovatel do dne 21.10.2016 nezveřejnilo na své úřední desce způsobem umožňujícím dálkový přístup veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotací z rozpočtu města - např.: Veřejnoprávní smlouvu číslo 36 uzavřenou dne 2.2.2016 - příjemce Sdružení Roztoč Roztoky - dotace ve výši Kč 143.000,00, Veřejnoprávní smlouvu číslo 37 uzavřenou dne 8.2.2016 - příjemce Junák, český skaut, středisko Lípa Roztoky, z.s. - dotace ve výši Kč 50.000,00, Veřejnoprávní smlouvu číslo 38 uzavřenou dne 16.2.2016 - příjemce SK Roztoky - dotace ve výši Kč 185.000,00, Veřejnoprávní smlouvu číslo 39 uzavřenou dne 4.2.2016 - příjemce Tělocvičná jednota Sokol Roztoky u Prahy - dotace ve výši Kč 233.000,00 a další. Podotýkáme, že povinností poskytovatele je zveřejnit veřejnoprávní smlouvu o poskytnutí dotace nebo návratné finanční výpomoci a její dodatky na své úřední desce způsobem umožňujícím dálkový přístup do 30 dnů ode dne uzavření smlouvy nebo jejího dodatku. Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace nebo návratné finanční výpomoci do výše 50 000 Kč se nezveřejňuje; pokud uzavřením dodatku k veřejnoprávní smlouvě bude dotace nebo návratná finanční výpomoc zvýšena nad 50 000 Kč, poskytovatel zveřejní veřejnoprávní smlouvu a její dodatek na své úřední desce způsobem umožňujícím dálkový přístup do 30 dnů ode dne uzavření dodatku. Veřejnoprávní smlouva včetně dodatků musí být zveřejněna nejméně po dobu 3 let ode dne zveřejnění.

#### **NAPRAVENO**

*Město přijalo systémové nápravné opatření. Předmětné smlouvy byly zveřejněny dodatečně. Další následující smlouvy jsou již zveřejňovány na webových stránkách města v zákonné lhůtě.*

- **Zákon č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů**

#### **§ 138, neboť:**

Město vyplatilo nad rámec podmínek sjednaných v dohodě o provedení práce uzavřené dne 1.7.2015 na období do 30.6.2016 s pí J.W. - zpracování kroniky dalších Kč 25.000,00, jako "mimořádnou odměnu" - na základě rozhodnutí rady města ze dne 15.6.2016. Podotýkáme, že ust. § 77 odst. 2 písm. h) zákoníku práce se na práci konanou na základě dohod o pracích konaných mimo pracovní poměr nevztahuje úprava pro výkon práce v pracovním poměru v případě odměňování (s výjimkou minimální mzdy).



## NENAPRAVENO

*Rada města dosud nezrevokovala usnesení č. 258-10/16.*

### **b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky**

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

- **Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů § 85 písm. j), neboť:**

*Zastupitelstvo města nerozhodlo o uzavření smlouvy o přijetí úvěru - dle Smlouvy o úvěru č. 1322313220 ze dne 13.11.2015 (úvěr ve výši 276.787,00 Kč na pořízení osobního automobilu). O uzavření této smlouvy rozhodla pouze rada města dne 4.11.2015, i když rozhodovat o uzavření smlouvy o úvěru je vyhrazenou pravomocí zastupitelstva.*

#### **NAPRAVENO**

*Zastupitelstvo města dodatečně schválilo přijetí úvěru - dle Smlouvy o úvěru č. 1322313220 ze dne 13.11.2015 (úvěr ve výši 276.787,00 Kč na pořízení osobního automobilu), na svém zasedání dne 29.6.2016 a současně bylo přijato systémové nápravné opatření, kterým bude zajištěno, že se tato chyba nebude opakovat.*

- **Zákon č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů § 147a odst. 1,2 písm. a, neboť:**

*Město nezveřejnilo na profilu zadavatele zřízeném na webových stránkách města smlouvu o dílo ze dne 5.8.2015, zhotovitel Stavební firma Pastyřík, s.r.o., předmětem smlouvy je zhotovení díla "Objekt pro dětskou skupinu - sportovní areál Roztoky", cena díla ve výši Kč 1.743.186,48 bez DPH. Dále nebyla zveřejněna Smlouva o dílo ze dne 5.8.2015, zhotovitel IPPOS BOHEMIA s r.o., předmětem smlouvy je zhotovení díla "Rekonstrukce vybraných komunikací v katastru obce Roztoky - pro rok 2015". Cena díla Kč 5.998.504,94 bez DPH.*

#### **NENAPRAVENO**

*Město zřídilo nový profil zadavatele od 15.2.2017. Obsahové napravení chyby bude předmětem přezkoumání za rok 2017.*

## D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření města Roztoky za rok 2016 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

**Byly zjištěny nedostatky spočívající v:**  
(§10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

### C5) neodstranění nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání nebo při přezkoumání za předcházející roky.

- Tyto chyby a nedostatky jsou specifikovány v oddíle C) pod písm. a) a b).

**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	5,34 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	5,79 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

### Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 31 750,00 Kč.


Celkový objem dlouhodobých závazků činí 39 552,00 Kč.

Roztoky 31.03.2017



Podpisy kontrolorů:

Helena Lišková

  
.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Irena Kovářiková

  
.....  
kontrolorka

PhDr. Ladislav Tomášek

  
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 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 kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Roztoky o počtu 12 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal p. Jan Jakob, starosta města.

Jan Jakob  
starosta města Roztoky



.....  
dne 31.03.2017

### **Poznámka:**

Územní celek je ve smyslu ust. § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu orgánu – Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí správního deliktu podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územního celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše Kč 50.000,-.

**Rozdělovník:**

<b>Stejnopis</b>	<b>Počet výtisků</b>	<b>Předáno</b>	<b>Převzal</b>
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Helena Lišková
2	1 x	Město Roztoky	Jan Jakob