

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města

### ROZTOKY

IČ: 00241610

za rok 2022

Přezkoumání hospodaření města Roztoky za rok 2022 bylo zahájeno dne 25.07.2022 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávaným orgánem.

#### Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 24.04.2023 - 25.04.2023
- 03.10.2022 - 05.10.2022

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

#### Přezkoumávané období:

**01.01.2022 - 31.12.2022**

#### Přezkoumání proběhlo v sídle města:

**Roztoky**  
Nám. 5. května 2  
252 63 Roztoky u Prahy

#### Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Irena Kováříková**  
**Jiřina Šamanová**  
**Ing. Jarmila Štětínová**

#### Zástupci města:

**Mgr. Jaroslav Drda** - starosta (24.04.2023)  
**Ing. Michal Hadraba** - místostarosta (03.- 05.10.2022)  
**Mgr. Zuzana Šrůmová** - místostarostka (25.04.2023)  
**Mgr. Tomáš Novotný** - místostarosta  
**Ing. Markéta Skálová** - vedoucí finančního odboru  
**Ing. Eva Urbanová** - 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 kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 2.8.2022 pod č.j. 099130/2022/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 právníckými 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 právníckých 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 25.04.2023 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**

- sestaven na roky 2022 - 2023, schválen zastupitelstvem města dne 27.1.2021, zveřejněn dne 1.3.2021, návrh zveřejněn ve dnech 27.11.2020 - 17.12.2020

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněn ve dnech 26.11.2021 - 15.12.2021

### **Schválený rozpočet**

- zastupitelstvem města dne 15.12.2021 jako schodkový, schodek kryt finančními prostředky z minulých let a úvěrem, závazné ukazatele rozpočtu v odvětvovém členění rozpočtové skladby (paragrafy), zveřejněn dne 11.1.2022

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

- Technické služby města Roztoky ve výši Kč 22 253 000,00 ve čtyřech splátkách, oznámeno dopisem dne 10.1.2022,
- Mateřská škola Spěšného Roztoky ve výši Kč 3 256 000,00 ve čtyřech splátkách, oznámeno dopisem dne 10.1.2022,
- Mateřská škola Přemyslovská Roztoky ve výši Kč 2 400 000,00 ve čtyřech splátkách, oznámeno dopisem dne 10.1.2022
- Mateřská škola Havlíčkova Roztoky ve výši Kč 2 600 000,00 ve čtyřech splátkách, oznámeno dopisem dne 10.1.2022
- Základní umělecká škola Roztoky ve výši Kč 809 000,00 ve čtyřech splátkách, oznámeno dopisem dne 10.1.2022
- Základní škola "Zdenky Braunerové" ve výši Kč 26 800 000,00 ve čtyřech splátkách, oznámeno dopisem dne 10.1.2022

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 - schváleno zastupitelstvem města dne 31.1.2022, zveřejněno dne 25.02.2022
- č. 2 - schváleno zastupitelstvem města dne 30.3.2022, zveřejněno dne 29.04.2022
- č. 3 - schváleno zastupitelstvem města dne 25.5.2022, zveřejněno dne 24.06.2022
- č. 4 - schváleno radou města dne 15.6.2022, zveřejněno dne 14.7.2022
- č. 5 - schváleno zastupitelstvem města dne 29.6.2022, zveřejněno dne 21.07.2022

### **Závěrečný účet**

- schválen zastupitelstvem města dne 25.5.2022, s vyjádřením "bez výhrad", společně se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2021, zveřejněn dne 7.6.2022, návrh zveřejněn ve dnech 9.5.2022 - 9.6.2022

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

- k 30.6.2022 ze dne 12.7.2022, k 31.12.2022 ze dne 25.01.2023

### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 30.6.2022 ze dne 21.7.2022, k 31.12.2022 ze dne 20.02.2023

### **Rozvaha**

- k 30.6.2022 ze dne 21.7.2022, k 31.12.2022 ze dne 20.02.2023

### **Příloha rozvahy**

- k 30.6.2022 ze dne 21.7.2022, k 31.12.2022 ze dne 20.02.2023

### **Účtový rozvrh**

- platný pro rok 2022

### **Hlavní kniha**

- k 30.06.2022, k 31.12.2022

### **Účetní deník**

- k 30.6.2022, k 31.12.2022

### **Kniha došlých faktur**

- město - ke dni 30.09.2022 do faktury č. 2022300901, ke dni 09.12.2022 do faktury č. 2022301200
- byty - ke dni 26.09.2022 do faktury č. 2022360173

### **Kniha odeslaných faktur**

- ke dni 16.09.2022 do faktury č. 2022210219, ke dni 19.12.2022 do faktury č. 2022210272

### **Faktura**

- dle knihy došlých faktur - město - č. 2022300130 ze dne 01.03.2022 - č. 2022300144 ze dne 04.30.2022, č. 2022300152 ze dne 07.03.2022 - č. 2022300203 ze dne 16.03.2022, č. 2022300207 ze dne 21.03.2022 - č. 2022300232 ze dne 31.03.2022, č. 2022300474 ze dne 01.06.2022 - č. 2022300487 ze dne 02.06.2022, č. 2022300494 ze dne 06.06.2022 - č. 2022300520 ze dne 10.06.2022, č. 2022300533 ze dne 15.06.2022 - č. 2022300581 ze dne 29.06.2022, č. 2022301153 ze dne 01.12.2022 - č. 2022301171 ze dne 05.12.2022, č. č. 2022301174 ze dne 05.12.2022 - č. 2022301200 ze dne 09.12.2022
- dle knihy došlých faktur - byty - č. 2022360014 ze dne 02.03.2022 - č. 2022360054 ze dne 30.03.2022, č. 2022360086 ze dne 01.06.2022 - č. 2022360092 ze dne 13.06.2022
- dle knihy odeslaných faktur - město - č. 2022210051 ze dne 15.03.2022 - č. 2022210066 ze dne 23.03.2022, č. 2022210153 ze dne 15.06.2022 - č. 2022210154 ze dne 15.06.2022, č. 20222102247 ze dne 14.12.2022 - č. 2022210268 ze dne 16.12.2022

### **Bankovní výpis**

- k příjmovému účtu č. 19-388041369/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 52 ze dne 01.03.2022 - č. 79 ze dne 31.03.2022, č. 80 ze dne 01.04.2022, č. 82 ze dne 04.04.2022, č. 84 ze dne 06.04.2022, č. 89 ze dne 11.04.2022, č. 95 ze dne 18.04.2022, č. 91 ze dne 13.04.2022, č. 99 ze dne 22.04.2022, č. 136 ze dne 01.06.2022 - č. 159 ze dne 30.06.2022, č. 151 ze dne 12.08.2022, č. 173 ze dne 13.09.2022, č. 212 ze dne 05.09.2022, č. 279 ze dne 01.12.2022 - č. 300 ze dne 31.12.2022
- k základnímu běžnému účtu č. 388041369/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 35 ze dne 01.03.2022 - č. 53 ze dne 31.03.2022, č. 61 ze dne 13.04.2022, č. 100 ze dne 01.06.2022 - č. 118 ze dne 30.06.2022, č. 214 ze dne 01.12.2022 - č. 230 ze dne 31.12.2022
- k depozitnímu účtu č. 6023-388041369/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 19 ze dne 04.03.2022 - č. 26 ze dne 31.03.2022, č. 45 ze dne 03.06.2022 - č. 52 ze dne 30.06.2022, č. 98 ze dne 05.12.2022 - č. 106 ze dne 30.12.2022
- k účtu sociálního fondu č. 107-388041369/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 8 ze dne 04.03.2022 - č. 11 ze dne 31.03.2022, č. 22 ze dne 01.06.2022 - č. 28 ze dne 30.06.2022, č. 49 ze dne 02.12.2022 - č. 54 ze dne 30.12.2022
- k účtu bytovému fondu (SPROM) č. 0390096369/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 38 ze dne 02.03.2022 - č. 57 ze dne 31.03.2022, č. 60 ze dne 06.04.2022, č. 62 ze dne 08.04.2022, č. 66 ze dne 13.04.2022, č. 71 ze dne 20.04.2022, č. 99 ze dne 01.06.2022 - č. 119 ze dne 30.06.2022, č. 218 ze dne 02.12.2022 - č. 234 ze dne 31.12.2022
- k běžnému účtu č. 94-6715111/0710 vedenému u ČNB - č. 5 ze dne 04.03.2022 - č. 7 ze dne 31.03.2022, č. 17 ze dne 03.06.2022 - č. 19 ze dne 30.06.2022, č. 50 ze dne 05.12.2022 - č. 54 ze dne 30.12.2022
- k běžnému účtu (poplatky) č. 5607272339/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 48 ze dne 01.03.2022 - č. 77 ze dne 31.03.2022, č. 137 ze dne 01.06.2022 - č. 163 ze dne 30.06.2022, č. 301 ze dne 01.12.2023 - č. 323 ze dne 31.12.2022

- k běžnému účtu (mzdy) č. 6015-388041369 vedenému u ČS, a.s. - č. 6 ze dne 04.03.2022 - č. 8 ze dne 30.03.2022, č. 19 ze dne 03.06.2022 - č. 29 ze dne 15.06.2022, č. 32 ze dne 02.12.2022 - č. 36 ze dne 30.12.2022
- k běžnému účtu (dary) č. 20183-388041369/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 1 ze dne 31.03.2022, č. 4 ze dne 30.06.2022, č. 10 ze dne 31.12.2022
- k běžnému účtu (dary) č. 182-388041369/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 2 ze období od 04.10.2022 do 31.12.2022
- k běžnému účtu (sbírka) č. 6148296319/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 1 ze dne 31.03.2022, č. 4 ze dne 30.06.2022, č. 10 ze dne 31.12.2022
- k úvěrovému účtu č. 495457159/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 5 ze dne 31.03.2022, č. 9 ze dne 10.06.2022 - č. 10 ze dne 30.06.2022, č. 16 ze dne 31.12.2022
- k úvěrovému účtu č. 632811119/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 3 ze dne 31.03.2022, č. 7 ze dne 30.06.2022, č. 13 ze dne 31.12.2022

### Účetní doklad

- k příjmovému účtu č. 19-388041369/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 2201061054, č. 2204052001 - č. 2204079012, č. 2204080003, č. 2204082002, č. 2204084002, č. 2204089001 - č. 2204089002, č. 2204091005, č. 2204095001, č. 2204099003, č. 2204136001 - č. 2204159005, č. 2204279001 - č. 2204300001
- k základnímu běžnému účtu č. 388041369/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 2201035001 - č. 2201053024, č. 2201098016, č. 2201100001 - č. 2201118038, č. 2201214001 - č. 2201230013
- k depozitnímu účtu č. 6023-388041369/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 2209019001 - č. 2209026002, č. 2209045001 - č. 2209052003, č. 2209098001 - č. 2209106007
- k účtu sociálního fondu č. 107-388041369/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 2205008001 - č. 2205011002, č. 2225060025 - č. 2225060029, č. 2225062008, č. 2225066018, č. 2225071003, č. 2205022001 - č. 2205028002, č. 2205049001 - č. 2205054003
- k účtu bytovému fondu (SPROM) č. 390096369/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 2225038001 - č. 2225057005, č. 2225099001 - č. 2225119023, č. 2225218001 - č. 2225234006
- k běžnému účtu č. 94-6715111/0710 vedenému u ČNB - č. 2222005001 - č. 2222007001, č. 2222017001 - č. 2222019001, č. 2222050001 - č. 2222054001
- k běžnému účtu (poplatky) 5607272339/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 2228048001 - č. 2228077021, č. 2022280002 - č. 2022280218, č. 2022281066 - č. 2022281120
- k běžnému účtu (mzdy) č. 6015-388041369 vedenému u ČS, a.s. - č. 2206006001 - č. 2206008001, č. 2206019001 - č. 2206020060, č. 2206032001 - č. 2206036100
- k běžnému účtu (dary) č. 20183-388041369/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 2237001001 - č. 2237001003, č. 2237004001 - č. 2237004003, č. 2237010001 - č. 2237010006
- k běžnému účtu (sbírka) č. 6148296319/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 2239001001 - č. 2239001006, č. 2239004001 - č. 2239004003, č. 2239010001 - č. 2239010011
- k úvěrovému účtu č. 495457159/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 2203005001, č. 2203009001 - č. 2203010003, č. 2203016001 - č. 2203016003
- k úvěrovému účtu č. 632811119/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 2202003001, č. 2202007001 - č. 2202007003, č. 2202013001 - č. 2202013003
- k převodu hospodářského výsledku č. 2022500026
- k převodu majetku č. 4122060682, č. 4122060697, č. 4122060701, č. 4122070709, č. 4122060710, č. 4122060720, č. 4122060721, č. 4122080698, č. 4122080699, č. 4122080700, č. 4122080701, č. 4122080702, č. 4122080703, č. 4122110746
- k internímu dokladu - č. 2022500073, č. 2022500099, č. 2022500102, č. 2022500103, č. 2022500112, č. 2022500125

### **Pokladní kniha (deník)**

- za měsíc červen, září a prosinec 2022
- k pokladně č. 1 - skonto pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání dne 3.10.2022 v 7:10 hod. činí Kč 35 684,00 a je shodné s vykázaným zůstatkem v pokladní knize k pokladnímu dokladu č. 11220341 ze dne 30.9.2022
- k pokladně č. 2 - skonto pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání dne 3.10.2022 v 7:20 hod. činí Kč 96 512,00 a je shodné s vykázaným zůstatkem v pokladní knize k pokladnímu dokladu č. 12222731 ze dne 30.9.2022

### **Pokladní doklad**

- za měsíc červen a prosinec 2022
- k pokladně č. 1 - č. 11220192 ze dne 1.6.2022 - č. 11220237 ze dne 30.6.2022, č. 11220418 ze dne 01.12.2022 - č. 11220455 ze dne 30.12.2022, č. 11220418 ze dne 01.12.2022 - č. 11220455 ze dne 30.12.2022
- k pokladně č. 2 - č. 12222097 ze dne 1.6.2022 - č. 12222397 ze dne 30.6.2022, č. 12222883 ze dne 01.12.2022 - č. 122229333 ze dne 30.12.2022

### **Evidence poplatků**

- za psy, komunální odpad a zábor veřejného prostranství vedena v programu Orsoft dle jednotlivých poplatníků

### **Evidence pohledávek**

- vedena v programu Orsoft

### **Evidence závazků**

- vedena v programu Orsoft

### **Evidence majetku**

- vedena v modulu majetku Orsoft

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

- Složka inventarizace majetku a závazků k 31.12.2022. Plán inventur pro rok 2022 ze dne 02.11.2022, Proškolení inventarizační komise ze 07.11.2022, Inventurní soupisy majetku a závazků k 31.12.2022, Výpis z katastru nemovitostí k 31.12.2022, Inventarizační zpráva za rok 2022 ze dne 17.02.2023.

### **Mzdová agenda**

- Rekapitulace mezd za měsíc 06/2022 a 12/2022.
- Výplatnice za období 06/2022 u kontrolovaných pracovníků na Dohody o provedení práce.

### **Odměňování členů zastupitelstva**

- Mzdové listy za rok 2023 uvolněného starosty, uvolněné místostarostky, uvolněných místostarostů a neuvolněného místostarosty. Čestná prohlášení ze dne 19.10.2022

### **Účetnictví ostatní**

- Protokol o schválení účetní závěrky města za rok 2021 ze dne 25.5.2022
- schválení účetní závěrky Technických služeb města Roztoky radou města dne 28.3.2022 a schválení účetních závěrek školských příspěvkových organizací radou města dne 11.5.2022

### **Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán**

- Dodatek č. 4 ke Zřizovací listině Základní školy Zdenky Braunerové Roztoky, příspěvkové organizace ze dne 30.3.2022, týkající se rozšíření doplňkové činnosti o možnost pronájmu, výpůjčky a pacht nebytových prostor, účinnost dnem 30.3.2022. Schváleno zastupitelstvem města dne 30.3.2022.

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

- k 30.6.2022 - staženo z <https://monitor.statnipokladna.cz/>
- IČO: 71001603 - Mateřská škola Roztoky, Havlíčkova 1024, okres Praha - západ
- IČO: 71001590 - Mateřská škola Roztoky, Přemyslovská 1193, okres Praha - západ

- IČO: 71000097 - Mateřská škola Roztoky, Spěšného 288, okres Praha - západ
- IČO: 00067733 - Technické služby města Roztoky
- IČO: 70854963 - Základní škola Roztoky, okres Praha - západ
- IČO: 75030756 - Základní umělecká škola Roztoky, okres Praha - západ

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

- k 30.6.2022 - staženo z <https://monitor.statnipokladna.cz/>
- IČO: 71001603 - Mateřská škola Roztoky, Havlíčkova 1024, okres Praha - západ
- IČO: 71001590 - Mateřská škola Roztoky, Přemyslovská 1193, okres Praha - západ
- IČO: 71000097 - Mateřská škola Roztoky, Spěšného 288, okres Praha - západ
- IČO: 00067733 - Technické služby města Roztoky
- IČO: 70854963 - Základní škola Roztoky, okres Praha - západ
- IČO: 75030756 - Základní umělecká škola Roztoky, okres Praha - západ

#### **Smlouvy o dílo**

- Kupní smlouva ze dne 7.6.2022, kdy AUTO BRANKA Praha prodává městu Roztoky použité motorové vozidlo ŠKODA Kamiq 1.0 TSI 81 kW Style, cena Kč 569 000,00 (včetně DPH), cena bez DPH Kč 470 247,93. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 25.5.2022.
- Smlouva o poskytování služeb ze dne 1.6.2021. Město Roztoky (objednatel), FCC Regios, a.s., Úholičky, IČ46356487 (poskytovatel). Předmětem smlouvy je zabezpečení odběru, svozu a ekologického odstranění nebezpečných složek komunálního odpadu v letech 2022 - 2024, na dobu určitou od 1.9.2022 do 31.8.2024. Dále je sjednána obce na období dalších dvou let. Cena je specifikován a v příloze č. 1. Uzavření této smlouvy bylo schváleno radou města Roztoky dne 11.5.2022 s roční cenou Kč 145 970,00. Smlouva uveřejněna na profilu zadavatele dne 2.6.2022.

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

- Kupní smlouva o převodu vlastnictví k nemovité věci ze dne 25.5.2022, kdy město Roztoky prodává fyzické osobě pozemek parc. č. 1286/8 v k.ú. Roztoky u Prahy (zastavěná plocha a nádvoří) o výměře 22 m<sup>2</sup>, cena Kč 66 000,00. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 27.4.2022.
- Kupní smlouva o převodu vlastnictví k nemovité věci ze dne 1.7.2022, kdy město Roztoky prodává fyzickým osobám pozemek parc. č. 527/5 (ostatní plocha) o výměře 12 m<sup>2</sup> v k.ú. Roztoky u Prahy, cena Kč 12 000,00. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 25.5.2022.
- Kupní smlouva o převodu vlastnictví k nemovité věci ze dne 30.6.2022, kdy město Roztoky prodává fyzické osobě pozemek parc. č. 3695/9 (ostatní plocha) o výměře 9 m<sup>2</sup> v k.ú. Žalov, cena Kč 27 000,00. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 25.5.2022.
- Kupní smlouva o převodu vlastnictví k nemovité věci ze dne 6.6.2022, kdy město Roztoky prodává fyzické osobě pozemek parc. č. 1286/5/9 (zastavěná plocha a nádvoří) o výměře 22 m<sup>2</sup> v k.ú. Roztoky u Prahy, cena Kč 66 000,00. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 25.5.2022.
- Směnná smlouva ze dne 3.8.2022, kdy město Roztoky směňuje s obcí Únětice pozemek parc. č. 2434 v k.ú. Roztoky u Prahy (ostatní plocha) o výměře 986 m<sup>2</sup> za pozemky parc. č. 3825/1 (ostatní plocha) o výměře 393 m<sup>2</sup>, parc. č. 3827/5 (ostatní plocha) o výměře 130 m<sup>2</sup>, parc. č. 3827/2 (ostatní plocha) o výměře 67 m<sup>2</sup>, parc. č. 3826/2 (ostatní plocha) o výměře 73 m<sup>2</sup> a parc. č. 2825/12 (ostatní plocha) o výměře 397 m<sup>2</sup>, v k.ú. Žalov. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 29.6.2022.
- Směnná smlouva ze dne 15.9.2022, kdy město Roztoky směňuje s fyzickým osobám pozemky. Dotčené pozemky parc. č. 2992/2 o výměře 14 m<sup>2</sup> a č 2993/2 o výměře 1 m<sup>2</sup> v k.ú. Žalov. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 31.8.2022.

- Kupní smlouva ze dne 15.9.2022, kdy město Roztoky prodává fyzickým osobám pozemek parc.č. 2990/13 o výměře 127 m<sup>2</sup> v k.ú. Žalov, kupní cena Kč 127 000,00. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 31.8.2022.
- Smlouva směnná ze dne 24.10.2022, kdy město Roztoky směňuje s fyzickou osobou pozemky č. 527/4 a 624/2 (ostatní plocha) v katastrálním území Roztoky u Prahy za pozemek č. 625/3 v katastrálním území Roztoky u Prahy, město Roztoky uhradí částku Kč 9 000,00, která byla vynaložena na zaplacení prací souvisejících s odstraněním oplocení. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 30.3.2022.

#### **Darovací smlouvy**

- Smlouva o poskytnutí finančního daru ze dne 6.4.2022, kdy město Roztoky daruje SH ČMS - Sbor dobrovolných hasičů Roztoky, pobočný spolek, IČ 64934691, finanční dar ve výši Kč 300 000,00 jako příspěvek na stavební úpravy sjezdu a vjezdu do objektu polyfunkčního domu - základny technických činností SDH Roztoky u Prahy. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 30.3.2022.
- Smlouva o poskytnutí finančního daru ze dne 31.3.2022, Važa Kiknavelidze, Tuchoměřice, IČ 09150242, poskytuje městu Roztoky investor stavebního objektu finanční dar ve výši Kč 1 000 000,00 jako příspěvek na údržbu a rozvoj vodohospodářské infrastruktury. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 30.3.2022.

#### **Smlouvy o výpůjčce**

- Smlouva o výpůjčce ze dne 7.4.2022. Město Roztoky (půjčitel), fyzická osoba (vypůjčitel). Předmětem výpůjčky je část pozemku parc. č. 3017 o výměře 20 m<sup>2</sup>, k.ú. Žalov za účelem umístění a provozování včelínu na dobu neurčitou. Uzavření smlouvy schváleno radou města dne 28.3.2022.
- Smlouva o výpůjčce ze dne 8.6.2022. Město Roztoky (půjčitel), Sdružení ROZTOČ, z.s., IČO: 26606551 (vypůjčitel). Předmětem výpůjčky je část pozemku parc. č. 2669, k.ú. Žalov za účelem společenské akce - ZAHRADNÍ SLAVNOST. Uzavření smlouvy schváleno radou města dne 13.12.2021.

#### **Smlouvy nájemní**

- Nájemní smlouva č. 730056 ze dne 10.8.2022, kdy město Roztoky pronajímá fyzické osobě pozemek parc. č. 1088/2 o výměře 239 m<sup>2</sup>, katastrální území Roztoky u Prahy, na dobu neurčitou s účinností od 1.1.2023. za účelem provozování autobazaru. Uzavření smlouvy schváleno radou města dne 13.4.2022.
- Smlouva o nájmu prostoru sloužícímu podnikání ze dne 1.8.2022, kdy město Roztoky pronajímají Mgr. Kamile Carbolové, Roztoky, IČ 07833962, předmětem nájmu je nebytový prostor o celkové rozloze 49,92 m<sup>2</sup> v budově č.p. 21, která je součástí pozemku parc. č. 2154 v k.ú. Roztoky u Prahy, účelem nájmu je uskutečňování ekonomické, poradenské a konzultační činnosti, doba nájmu od 1.8.2022 do 31.7.2025. Uzavření smlouvy schváleno radou města dne 21.7.2022.

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

- ke Kupní smlouvě o převodu vlastnictví k nemovité věci ze dne 25.5.2022, ve dnech 5.4.2022 - 22.4.2022
- ke Kupní smlouvě o převodu vlastnictví k nemovité věci ze dne 1.7.2022, ve dnech 29.4.2022 - 17.5.2022
- ke Kupní smlouvě o převodu vlastnictví k nemovité věci ze dne 6.6.2022, ve dnech 26.4.2022 - 13.5.2022
- ke Směnné smlouvě ze dne 3.8.2022, ve dnech 18.5.2022 - 4.6.2022
- ke Směnné smlouvě ze dne 15.9.2022, ve dnech 29.11.2021 - 15.12.2021
- ke Kupní smlouvě ze dne 15.9.2022, ve dnech 29.11.2021 - 15.12.2021



- k Nájemní smlouvě č. 730056 ze dne 10.8.2022, ve dnech 20.4.2022 - 6.5.2022
- ke Smlouvě o nájmu prostoru sloužícímu podnikání ze dne 1.8.2022, zveřejněn od 20.6.2022
- ke Smlouva o výpůjčce ze dne 7.4.2022, ve dnech 17.2.2022 - 14.3.2022
- ke Smlouvě směnné ze dne 24.10.2022< ve dnech 25.2.2022 - 16.3.2022

#### **Smlouvy o věcných břemenech**

- Smlouva o budoucí smlouvě o zřízení služebnosti ze dne 23.3.2022, kdy Město Roztoky jako majitel pozemku parc. č. 2443/255 v katastrálním území Roztoky u Prahy uzavírá smlouvu se společností CETIN a.s., Praha 9, IČ: 04084063, předmětem budoucí smlouvy je umístění a provozování Komunikačního vedení a zařízení, jednorázová náhrada bude ve výši Kč 1 500,00. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 23.2.2022.

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

- Veřejnoprávní smlouva ze dne 12.4.2022, kdy Středočeský kraj poskytuje městu Roztoky dotaci na poskytování sociální služby na rok 2022 ve výši Kč 155 600,00. Přijetí dotace schváleno zastupitelstvem města dne 30.3.2022.
- Dodatek č. 1 ze dne ze dne 4.5.2022 k výše uvedené smlouvě, který řeší navýšení dotace na částku Kč 233 400,00. Uzavření dodatku schváleno zastupitelstvem města dne 27.4.2022.
- Dodatek č. 2 ze dne ze dne 3.8.2022 k výše uvedené smlouvě, který řeší navýšení dotace na částku Kč 466 800,00. Uzavření dodatku schváleno zastupitelstvem města dne 29.6.2022.
- Dodatek č. 3 ze dne ze dne 20.9.2022 k výše uvedené smlouvě, který řeší navýšení dotace na částku Kč 782 300,00. Uzavření dodatku schváleno zastupitelstvem města dne 29.6.2022.
- Veřejnoprávní smlouva ze dne 2.6.2022, kdy Středočeský kraj poskytuje neinvestiční dotaci v rámci Tematického zadání Podpora kultury městu Roztoky na akci Slavnosti levého a pravého břehu, ev. č. KUL/KUL/045842/2022, v maximální výši Kč 100 000,00, realizace akce nejpozději do 31.12.2022. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 27.4.2022.
- Veřejnoprávní smlouva ze dne 4.8.2022, kdy Středočeský kraj poskytuje neinvestiční dotaci v rámci Tematického zadání Základní knihovny - vybavenost městu Roztoky na akci Pořízení PC pro MK Roztoky, ev. č. KUL/PZK/045881/2022, v maximální výši Kč 70 000,00, realizace akce nejpozději do 31.12.2022. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 27.4.2022.  
Nepřezkoumáváno, použito podpůrně.

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

- Veřejnoprávní smlouva č. 37/2022/OVSV o poskytnutí neinvestiční dotace z rozpočtu města Roztoky ze dne 2.3.2022, kdy město Roztoky poskytuje SK Roztoky, z.s., IČ 16 94 91 61 dotaci za účelem podpory spolku ve výši Kč 260.000,00. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města 23.2.2022. Dotace projednána na základě žádosti ze dne 19.11.2021. Závěrečné vyúčtování do 31.12.2022. Smlouva zveřejněna na webových stránkách města dne 9.3.2022. Vyúčtování předloženo dne 30.12.2022.
- Veřejnoprávní smlouva č. 36/2022/OVSV o poskytnutí neinvestiční dotace z rozpočtu města Roztoky ze dne 8.3.2022, kdy město Roztoky poskytuje Tělocvičné jednotě SOKOL Roztoky u Prahy, IČ 00472956 dotaci za účelem podpory spolku ve výši Kč 290.000,00. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města 23.2.2022. Dotace projednána na základě žádosti ze dne 12.11.2021. Závěrečné vyúčtování do 31.12.2022. Smlouva zveřejněna na webových stránkách města dne 9.3.2022. Vyúčtování předloženo dne 15.12.2022.

- Veřejnoprávní smlouva č. 35/2022/0VSV o poskytnutí neinvestiční dotace z rozpočtu města Roztoky ze dne 2.3.2022, kdy město Roztoky poskytuje Equilibrium Education, z.s., IČ 7311374634/5500, Roztoky u Prahy, dotaci za účelem podpory činnosti spolku ve výši Kč 70.000,00. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města 23.2.2022. Dotace projednána na základě žádosti doručené dne 5.11.2021. Závěrečné vyúčtování do 31.12.2022. Smlouva zveřejněna na webových stránkách města dne 9.3.2022. Vyúčtování předloženo dne 11.11.2022.

#### **Dohody o pracovní činnosti**

- Uzavřená s fyzickou osobou (osobní č. 57) od 11.5.2022 na dobu neurčitou, v rozsahu poloviny stanovené týdenní pracovní doby. Předmět dohody – Úklidové práce v budově Městského úřadu č.p. 1020, v době nepřítomnosti uklízečky.

#### **Dohody o provedení práce**

- Uzavřená s fyzickou osobou (osobní č. 526) na dobu od 1.1.2022 do 31.12.2022, v rozsahu do 300 hod./rok. Předmět dohody – úklid mobilního WC na dětském hřišti v ul. Obránců míru a správce venkovní posilovny.
- Uzavřená s fyzickou osobou (osobní č. 459) na dobu od 1.1.2022 do 31.12.2022, v rozsahu do 300 hod./rok. Předmět dohody – správce areálu volného času v Žalově
- Uzavřená s fyzickou osobou (osobní č. 661) na dobu od 1.2.2022 do 31.12.2022, v rozsahu do 300 hod./rok. Předmět dohody – Dramaturgie městských akcí.

#### **Smlouvy ostatní**

- Smlouva o účtu ze dne 23.3.2022, kdy Česká spořitelna a.s. IČ 45 24 47 82, Praha 4, zřizuje městu Roztoky běžný účet č. 6148296319/0800. Účet zřízen za účelem sbírky pro ukrajinské uprchlíky.
- Smlouva o poskytnutí finančního příspěvku ze dne 8.8.2022, kdy Eaton European Innovation Center, odštěpný závod Eaton Elektrotechnika s.r.o., Roztoky poskytuje městu Roztoky na Slavnosti levého a pravého břehu Kč 20 000,00. Uzavření smlouvy schváleno radou města dne 21.7.2022.
- Smlouva o poskytnutí věcného daru ze dne 5.4.2022, kdy město Roztoky dle § 27 odst. 7 písm. a) zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů (bezúplatný převod od zřizovatele), převádí na jím zřízenou příspěvkovou organizaci Základní školu Zdenky Braunerové, věcný dar v hodnotě Kč 35 840,20. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 30.3.2022.

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

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu obsahuje: Výzvu ze dne 29.3.2022, Nabídku firmy FCC Regios, a.s., Úholičky, IČ46356487, Jmenování komise ze dne 13.4.2022, Seznam přijatých nabídek ze dne 4.5.2022, Oznámení o výběru nejvýhodnější nabídky ze dne 12.5.2022. Město obdrželo pouze nabídku od firmy FCC Regios, a.s.. Cena uvedená ve smlouvě o poskytování služeb ze dne 1.6.2022 je shodná s cenou uvedenou v nabídce. Uzavření smlouvy bylo schváleno radou města dne 11.5.2022.

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- č. 3/2020 Zásady a postupy při zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, účinnost dnem 1.2.2020

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

- č. 10/2021 ze dne 15.12.2021, č. 1/2022 ze dne 31.1.2022, č. 2/2022 ze dne 23.2.2022, č. 3/2022 ze dne 30.3.2022, č. 4/2022 ze dne 27.4.2022, č. 5/2022 ze dne 25.5.2022, č. 6/2022 ze dne 29.6.2022 a č. 7/2022 ze dne 31.8.2022, č. 8/2022 ze dne 21.9.2022, č. 9/2022 ze dne 19.10.2022, č. 10/2022 ze dne 23.11.2022 a č. 11/2022 ze dne 21.12.2022 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

### **Zápis z jednání rady včetně usnesení**

- č. 1/2022 ze dne 17.1.2022 - č. 16/2022 ze dne 7/12.2022 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

### **Výsledky kontrol zřízených organizací**

- Protokol o kontrole Technických služeb města Roztoky IČ 00067733, na základě Plánu veřejnosprávních kontrol příspěvkových organizací na rok 2022 schváleného usnesením rady města dne 2.11.2022, na základě Pověření č. 1/VSFK/OF/2022 ze dne 7.12.2022, předmětem kontroly je hospodaření s veřejnými prostředky, kontrolované období: 1.1.2022 - 30.11.2022. Nebyly zjištěny nedostatky.

### **Nespecifikován**

- Žádost o součinnost s vymáháním místních poplatků ze dne 29.03.2022 adresovaná městem Roztoky Finančnímu úřadu pro Středočeský kraj - Praha západ.
- Doplnění žádosti o součinnost s vymáháním místních poplatků ze dne 08.06.2022 adresovaná městem Roztoky Finančnímu úřadu pro Středočeský kraj - Praha západ.
- Vyrozumění Finančního úřadu pro Středočeský kraj - Praha západ ze dne 20.06.2022 a 21.06.2022 o nemožnosti vyhovět, vzhledem ke skutečnosti, že vratitelné přeplatky byly již použity na úhradu jiných nedoplatků.
- Osvědčení o datu přijetí oznámení o konání sbírky, které vydal Krajský úřad Středočeského kraje dne 29.03.2022.

V kontrolovaném období město Roztoky, dle prohlášení místostarostky města, neuzavřelo smlouvu o výpůjčce, výprose, 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 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, neprovozovalo hospodářskou (podnikatelskou) činnost.

## **B. Zjištění z přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření města Roztoky:

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

- **Vyhláška č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů § 2 odst. 2, neboť:**

Územní celek nedodržel druhové třídění rozpočtové skladby. Odchodné starosty a místostarostů bylo ve výkazu Fin 2-12M k 31.12.2022 ze dne 25.1.2023 je vykázáno nesprávně na položce 5023 - Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů, správně patří na položku 5026 - Odchodné.

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

**§ 15 odst. 2, neboť:**

Město Roztoky neprovedlo kontrolu hospodaření příspěvkových organizací: Mateřská škola Roztoky, Přemyslovská 1193, okres Praha - západ, Mateřská škola Roztoky, Havlíčkova 1024, okres Praha - západ Mateřská škola Roztoky, Spěšného 288, okres Praha - západ a Základní umělecká škola Roztoky, okres Praha - západ a Základní škola Roztoky, okres Praha - západ.

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

### **a) při dílčím přezkoumání**

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

#### **▪ ČÚS č. 701 – 710 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)**

##### **ČÚS č. 701 bod 6.2. a 6.4., neboť:**

Územní celek neúčtoval k okamžiku uskutečnění účetního případu v případě změny příslušnosti k hospodaření s nemovitými věcmi státu, které podléhají zápisu do katastru nemovitostí. Město Roztoky neúčtovalo o vyřazení a zařazení nemovitého majetku ke dni doručení návrhu na zápis katastrálnímu úřadu u těchto smluv: Kupní smlouva o převodu vlastnictví k nemovité věci ze dne 25.5.2022, kdy město Roztoky prodává fyzické osobě pozemek parc. č. 1286/8 v k.ú. Roztoky u Prahy, Kupní smlouva o převodu vlastnictví k nemovité věci ze dne 1.7.2022, kdy město Roztoky prodává fyzickým osobám pozemek parc. č. 527/5 (ostatní plocha) o výměře 12 m<sup>2</sup> v k.ú. Roztoky u Prahy, Kupní smlouva o převodu vlastnictví k nemovité věci ze dne 30.6.2022, kdy město Roztoky prodává fyzické osobě pozemek parc. č. 3695/9 (ostatní plocha) o výměře 9 m<sup>2</sup> v k.ú. Žalov, Kupní smlouva o převodu vlastnictví k nemovité věci ze dne 6.6.2022, kdy město Roztoky prodává fyzické osobě pozemek parc. č. 1286/5/9 (zastavěná plocha a nádvoří) o výměře 22 m<sup>2</sup> v k.ú. Roztoky u Prahy, Směnná smlouva ze dne 3.8.2022, kdy město Roztoky směňuje s obcí Únětice pozemek parc. č. 2434 v k.ú. Roztoky u Prahy (ostatní plocha) o výměře 986 m<sup>2</sup> za pozemky parc. č. 3825/1 (ostatní plocha) o výměře 393 m<sup>2</sup>, parc. č. 3827/5 (ostatní plocha) o výměře 130 m<sup>2</sup>, parc. č. 3827/2 (ostatní plocha) o výměře 67 m<sup>2</sup>, parc. č. 3826/2 (ostatní plocha) o výměře 73 m<sup>2</sup> a parc. č. 2825/12 (ostatní plocha) o výměře 397 m<sup>2</sup>, v k.ú. Žalov.

#### **NAPRAVENO**

*Dle prohlášení starosty města bylo přijato systémové nápravné opatření, které je účinné, neboť o Smlouvě směnné ze dne 24.10.2022, bylo účtováno ke dni doručení Návrhu na zápis příslušnému katastrálnímu úřadu (účetní doklad č. 4122110746 ze dne 16.11.2022).*

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

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## **D) Závěr**

Při přezkoumání hospodaření města Roztoky za rok 2022 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

### **Byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c):**

(§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

- Územní celek nedodržel druhové třídění rozpočtové skladby. Odchodné starosty a místostarostů bylo ve výkazu Fin 2-12M k 31.12.2022 ze dne 25.1.2023 je vykázáno nesprávně na položce 5023 - Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů, správně patří na položku 5026 - Odchodné.

### **Byly zjištěny nedostatky spočívající v:**

(§ 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

C4) Nedostatky, spočívající v porušení povinností nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy

- Nebyla prováděna kontrola hospodaření zřízených a založených právnických osob. Město Roztoky neprovedlo kontrolu hospodaření příspěvkových organizací: Mateřská škola Roztoky, Přemyslovská 1193, okres Praha - západ, Mateřská škola Roztoky, Havlíčkova 1024, okres Praha - západ Mateřská škola Roztoky, Spěšného 288, okres Praha - západ a Základní umělecká škola Roztoky, okres Praha - západ a Základní škola Roztoky, okres Praha - západ.

**Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:  
Neuvádí se.**

### **Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:**

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	<b>2,98 %</b>
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	<b>12,39 %</b>
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	<b>3,97 %</b>

### **Komentář:**

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 948 294,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 111 426 091,22 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.

Roztoky 25.04.2023

Podpisy kontrolorů:

Irena Kovářiková

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jiřina Šamanová

.....  
kontrolorka

Ing. Jarmila Štětínová

.....  
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Zpráva obsahuje výsledky konečného i dílčího přezkoumání.

Návrh zprávy se vyhotovuje ve dvou stejnopisech. Stejnopis č. 2 se předává statutárnímu zástupci přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města o počtu 16 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, Mgr. Zuzana Šrůmová, místostarostka města. Dále místostarostka města převzala v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření města Roztoky ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Mgr. Zuzana Šrůmová  
místostarostka města Roztoky

.....  
dne 25.04.2023

**Poučení:**

Územní celek může do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s ustanovením § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění.

V rámci stanoviska může územní celek proti kontrolním zjištěním uvedeným v návrhu zprávy podat dle ustanovení § 13 kontrolního řádu písemné a zdůvodněné námitky ve lhůtě 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy kontrolnímu orgánu, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5.

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 ve 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 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 informaci zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku (§14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb.). Podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění, lze za přestupek uložit pokutu do výše 50 000,00 Kč.

**Rozdělovník:**

<b>Stejnopis</b>	<b>Počet výtisků</b>	<b>Předáno</b>	<b>Převzal</b>
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Irena Kovářiková
2	1 x	město Roztoky	Mgr. Zuzana Šrůmová