


Zborovská 11  
150 21 Praha 5

SpZn: SZ\_089079/2016/KUSK  
Čj.: 002521/2017/KUSK

Stejnopis č. 

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města

### TÝNEC NAD LABEM

IČ: 00235831

za rok 2016

Přezkoumání hospodaření města Týnec nad Labem za rok 2016 bylo zahájeno dne 26. 7. 2016 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 8. 2. 2017
- 2. 11. 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:**

**1. 1. 2016 - 31. 12. 2016**

**Přezkoumání proběhlo v sídle města:**

**Týnec nad Labem**  
Masarykovo nám. 1  
281 26 Týnec nad Labem

**Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Bc. Petr Venclovský**  
**Bc. Jana Hurtíková**  
**Bc. Marie Milanovičová (dne 8.2.2017)**  
**Bc. Jaroslav Petrák (dne 8.2.2017)**

**Zástupci města:**

**Bc. Dušan Žmolil - starosta**  
**Mgr. Ivana Suchánková - tajemnice**  
**Štěpánka Vančurová - 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 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: 8. 2. 2017.

## **A. Přezkoumané písemnosti**

### **Rozpočtový výhled**

- na roky 2015 - 2018

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněn od 23.11.2015 do 9.12.2015

### **Schválený rozpočet**

- zastupitelstvem města dne 14.12.2015 jako schodkový, v paragrafovém členění - schodek bude hrazen z finančních prostředků minulých let

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

- ze dne 25.1.2016 (Základní škola Týnec nad Labem)
- ze dne 25.1.2016 (Mateřská škola Týnec nad Labem)

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 schváleno zastupitelstvem města dne 29.2.2016
- č. 2 schváleno zastupitelstvem města dne 30.3.2016
- č. 3 schváleno zastupitelstvem města dne 9.5.2016
- č. 4 schváleno zastupitelstvem města dne 27.6.2016
- č. 5 schváleno zastupitelstvem města dne 10.8.2016
- č. 6 schváleno zastupitelstvem města dne 10.10.2016
- č. 7 schváleno zastupitelstvem města dne 14.11.2016
- č. 8 schváleno zastupitelstvem města dne 12.12.2016

### **Závěrečný účet**

- za rok 2015 schválený na jednání zastupitelstva města dne 30.5.2016 s vyjádřením "bez výhrad"
- návrh závěrečného účtu zveřejněn od 5.5.2016 do 23.5.2016

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

- k 30.9.2016 ze dne 24.10.2016
- k 31.12.2016 ze dne 26.1.2017

### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 30.9.2016 (okamžik sestavení 17.10.2016)
- k 31.12.2016 (okamžik sestavení 1.2.2017)

### **Rozvaha**

- k 30.9.2016 (okamžik sestavení 17.10.2016)
- k 31.12.2016 (okamžik sestavení 1.2.2017)

### **Příloha rozvahy**

- k 30.9.2016 (okamžik sestavení 17.10.2016)
- k 31.12.2016 (okamžik sestavení 8.2.2017)

### **Účtový rozvrh**

- platný pro rok 2016

### **Kniha došlých faktur**

- vedena v PC v programu KEO-W, evidence a úhrady r. 2016, poř. č. 16-010-00578 až č. 16-010-00599 (dle potřeby)

### **Kniha odeslaných faktur**

- vedena v PC v programu KEO-W, evidence a úhrady r. 2016 (dle potřeby)

### **Faktura**

- faktury došlé č. 16-010-00578 až č. 16-010-00599, č. 16-010-00848 až č. 16-010-00931

### **Bankovní výpis**

- k účtu č. 2924151/0100 vedenému u Komerční banky (běžný účet), od č. 157 ze dne 11.8.2016 do č. 171 ze dne 31.8.2016, od č. 230 ze dne 1.12.2016 až č. 250 ze dne 31.12.2016

- k účtu č. 94-419151/0710 vedenému u České národní banky, od výpisu č. 22 ze dne 15.7.2016 do výpisu č. 30 ze dne 11.10.2016, od č. 34 ze dne 6.12.2016 až č. 37 ze dne 30.12.2016
- k účtu č. 2112140680/02700 vedenému u UniCredit Bank (běžný účet), od výpisu č. 7 ze dne 29.7.2016 do výpisu 9 ze dne 30.9.2016, od č. 011 ze dne 30.11.2016 až č. 012 ze dne 31.12.2016
- k účtu č. 429254329/0800 vedenému u České spořitelny, a.s. (sociální fond), od č. 011 za období 1.11.2016 - 30.11.2016 až č. 012 za období 1.12.2016 - 31.12.2016
- k účtu č. 5000001356/8040 vedenému u Oberbank, a.s., (běžný účet), od č. 011 ze dne 30.11.2016 až č. 012 ze dne 31.12.2016
- k účtu č. 2111103108/8040 vedenému u Oberbank, a.s., (úvěr), č. 012 ze dne 30.12.2016

#### **Účetní doklad**

- k pokladně: doklad č. 16-702-02864 až č. 16-702-03100, č. 16-702-0378 až č. 16-702-03979
- k účtu č. 2924151/0100: doklad č. 16-801-01981 až č. 16-801-02273, č. 16-801-02875 až č. 16-801-03083
- k účtu č. 94-419151/0710 : doklad č. 16-851-00023 až č. 16-851-00032, č. 16-851-0003716 až č. 16-851-00040
- k účtu č. 2112140680/02700: doklad č. 16-864-00007 až č. 16-864-00009, č. 16-864-00011 až č. 16-864-00012
- k účtu č. 429254329/0800 - č. 16-854-00034 až č. 16-854-00039
- k účtu č. 5000001356/8040 - č. 16-852-00049 až č. 16-852-00053
- k účtu č. 2111103108/8040 - č. 16-853-00012

#### **Pokladní kniha (deník)**

- pokladní kniha za období srpen, prosinec 2016
- kontrola stavu pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání tj. 2.11.2016 činí Kč 59.098,00 (doklad č. 16-702-03525 ze dne 2.11.2016) souhlasí se stavem vykázaným v pokladní knize

#### **Pokladní doklad**

- pokladní doklad č. 16-702-02864 ze dne 17.8.2016 až č. 16-702-03100 ze dne 31.8.2016, č. 16-702-0378 ze dne 1.12.2016 až č. 16-702-03979 ze dne 30.12.2016

#### **Evidence majetku**

- vedena v programu KEO k 31.12.2016

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

- Plán inventur r. 2016 ze dne 14.11.2016
- prezenční listina účastníků proškolení k provádění inventarizace ze dne 6.12.2016
- jmenování likvidační komise ze dne 14.11.2016
- Inventarizační zpráva r. 2016 ze dne 31.1.2017, včetně soupisu jednotlivých účtů
- Inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků k 31.12.2016

#### **Odměňování členů zastupitelstva**

- mzdový lístek za období 08-09/2016
- uvolněný starosta
- neuvolněný místostarosta

#### **Účetnictví ostatní**

- Protokol o schválení účetní závěrky města za rok 2015 ze dne 30.5.2016

#### **Smlouvy o dílo**

- Smlouva o dílo ze dne 22.8.2016 uzavřená se Zhotovitelem Opravy a servis vodojemů Brno, na "Generální oprava věžového vodojemu HG 200/24/3 - Týnec nad Labem" v ceně díla Kč 619.365,00 bez DPH s termínem ukončení akce do 30.11.2016. Souhlasí s cenou uvedenou v nabídce. Zveřejněno na webových stránkách dne 22.8.2016

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

- Kupní smlouva ze dne 1.11.2016 (město kupující) uzavřená s pí E.Š. na pořízení movité věci (hrobky)

### **Darovací smlouvy**

- Darovací smlouva ze dne 7.3.2016 (město jako obdarovaný) předmětem smlouvy je bezúplatný převod majetku - 15 ks lavic, 30 ks židlí, 1 ks katedry a 1 ks židle pro učitele

### **Smlouvy nájemní**

- Pachtovní smlouva zemědělský pacht ze dne 3.6.2016, předmětem smlouvy jsou pozemky p.č. 237 a p.č. 238/2 - schváleno na jednání zastupitelstva města dne 30.5.2016
- Smlouva o pronájmu nebytových prostor ze dne 4.10.2016 (město nájemce) uzavřená s p. V.T. na pronájem nemovitosti čp. 3 na pozemku p.č. 210 v k.ú. Týnec na Labem a to jedné místnosti za účelem konání voleb (ve dnech 7.10.2016 - 8.10.2016)

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

- Záměr města na pacht (pronájem pozemků) p.č. 237 a p.č. 238/2 v k.ú. Kojice - zveřejněn od 11.5.2016 do 30.5.2016

### **Smlouvy zástavní**

- Zástavní smlouva č. 09047311-Z2 uzavřená dne 11.5.2016, zástavní věřitel (SFŽP ČR) půjčuje zástavci (město Týnec nad Labem) částku ve výši Kč 19.384.816,18 (s ročním úrokem 1%) - schváleno na jednání zastupitelstva města dne 9.5.2016

### **Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím (nepřezkoumáno, použito podpůrně)**

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí individuální účelové dotace z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu životního prostředí a zemědělství na vodo hospodářskou infrastrukturu evidenční číslo smlouvy Poskytovatele: S-1444/OŽP/2016 ze dne 17.10.2016, neinvestiční dotace ve výši Kč 500.000,00 na realizaci akce "Generální oprava věžového vodojemu HG 200/24/3 - Týnec nad Labem" - přijetí dotace schváleno zastupitelstvem města dne 10.8.2016
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace podle Programu 2016 pro poskytování dotací z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu rozvoje obcí a měst v rámci Tematického zadání Velké projekty Oblast podpory Základní školy evidenční číslo smlouvy Poskytovatele: S-10889/REG/2016 ze dne 25.8.2016 investiční dotace ve výši Kč 1.500.000,00 na realizaci akce "Zvýšení kapacity šaten v ZŠ Týnec nad Labem" - přijetí dotace schváleno zastupitelstvem města dne 9.5.2016

### **Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím (nepřezkoumáno, použito podpůrně)**

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace (návrtné finanční výpomoci z rozpočtu města) č. smlouvy: 13/2016 ze dne 7.4.2016 (město poskytovatel) uzavřená s Tělovýchovná jednota Sokol Týnec nad Labem, na poskytnutí neinvestičního příspěvku v celkové výši Kč 195.000,00 a to oddíl ledního hokeje Kč 10.000,00, oddíl stolního tenisu Kč 10.000,00, oddíl rekreačních sportů Kč 10.000,00, oddíl kopané Kč 140.000,00 a oddíl tenisu Kč 25.000,00 na realizaci soutěží jednotlivých oddílů, práce s mládeží a údržba jednotlivých sportovních areálů s termínem vyúčtování do 31.1.2017. Žádosti o dotace ze dne 21.2.2016, 7.3.2016, 2.3.2016, 21.2.2016 a 25.2.2016. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 30.3.2016. Smlouva zveřejněna na webových stránkách města.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace (návrtné finanční výpomoci z rozpočtu města) č. smlouvy 1/2016 ze dne 21.3.2016 (město poskytovatel) uzavřená s Českým rybářským svazem MO Týnec nad Labem ve výši Kč 40.000,00 na realizaci údržby lokality Mezihoří, dětských rybářských závodů, svátků Labe a činnosti dětského rybářského kroužku s termínem vyúčtování do 31.1.2017. Žádost o dotaci ze dne 15.2.2016. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 29.2.2016.

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace (návrtné finanční výpomoci t rozpočtu města) č. smlouvy 5/2016 ze dne 21.3.2016 (město poskytovatel) uzavřená s Asociací turistických oddílů mládeže Zálesák ve výši Kč 25.000,00 na pořádání výletů, akce pro veřejnost a pořádání letního tábora s termínem vyúčtování do 31.1.2017. Žádost o dotaci ze dne 3.2.2016. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 29.2.2016.

#### **Dohody o provedení práce**

- ze dne 25.8.2016 uzavřená s p. Š.V., poskytování informací v rámci informačního turistického centra - v rozsahu 16 hodin
- ze dne 26.8.2016 uzavřená s pí L.S., příprava a organizace festivalu Rockový Týnec - v rozsahu 10 hodin
- ze dne 19.9.2016 uzavřená s p.P.T., obnova písma na Pomníku padlým hrdinům - v rozsahu 25 hodin

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

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu na "Generální oprava věžového vodojemu HG 200/24/3 - Týnec nad Labem", zejména výzva k podání nabídky na veřejnou zakázku malého rozsahu zadávanou mimo režim zákona, seznam obeslaných firem (celkem pět), nabídky dvou zájemců, protokol o jednání hodnotící komise, čestné prohlášení o nepodjatosti členů komise pro otevírání obálek a hodnocení nabídek, rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky, smlouva o dílo ze dne 22.8.2016.
- Zakázka byla zadána v souladu s pravidly stanovenými vnitřním předpisem města č. 1/2015 Zadávání veřejných zakázek malého rozsahu ze dne 31.3.2015

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Směrnice č. 1/2016 o zadávání veřejných zakázek, schválena zastupitelstvem města dne 14.11.2016

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

- ze dne 25.1.2016, 29.2.2016 (schválení účetní závěrky Základní školy Týnec nad Labem za rok 2015 a účetní závěrky Mateřské školy Týnec nad Labem za rok 2015), 30.3.2016, 9.5.2016, 30.5.2016, 27.6.2016, 27.7.2016, 10.8.2016, 7.9.2016 a 10.10.2016, 14.11.2016, 12.12.2016, ze dne 14.12.2015 (rozpočet) - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

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

- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě č. 1/2016 provedené v Základní škole Týnec nad Labem dne 16.6.2016
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě č. 1/2016 provedené v mateřské škole Týnec nad Labem dne 17.6.2016

V kontrolovaném období město Týnec nad Labem, dle prohlášení starosty města, neuzavřelo smlouvu směnnou, smlouvu o výpůjčce, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku, nehospoďarilo s majetkem státu, neručilo svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavilo movitý a nemovitý majetek, neuzavřelo smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru, smlouvu o 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, uskutečnilo pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

## **B. Zjištění z přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření města Týnec nad Labem:

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 Týnec nad Labem za rok 2016 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	1,25 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	9,81 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	7,25 %

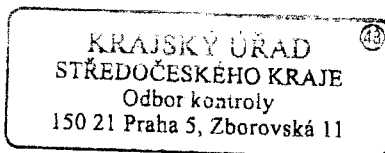
### Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 27 866 333,31 Kč.

Týnec nad Labem 8. 2. 2017

Podpisy kontrolorů:



Bc. Petr Venclovský

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Jana Hurtíková

.....  
kontrolorka

Bc. Marie Milanovičová

.....  
kontrolorka

Bc. Jaroslav Petrák

.....  
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 Týnec nad Labem o počtu 9 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Bc. Dušan Žmolil, starosta města.

Bc. Dušan Žmolil  
starosta města Týnec nad Labem

MĚSTO TÝNEC NAD LABEM  
Masarykovo nám. čp. 1  
281 26 Týnec nad Labem  
IČ: 00235831

dne 8. 2. 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 územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše Kč 50.000,-.

**Rozdělovník:**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Petr Venclovský
2	1 x	město Týnec nad Labem	Bc. Dušan Žmolil

