

Zborovská 11  
150 21 Praha 5

Čj.: 098291/2021/KUSK  
SpZn: SZ\_016332/2021/KUSK

Stejnopis č. 2

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města

### ŘEVNICE

IČ: 00241636

za rok 2021

Přezkoumání hospodaření města Řevnice za rok 2021 bylo zahájeno dne 03.08.2021 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

#### Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 23.03.2022 - 25.03.2022
- 03.11.2021 - 05.11.2021

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

#### Přezkoumávané období:

**01.01.2021 - 31.12.2021**

#### Přezkoumání proběhlo v sídle města:

**Řevnice**  
Nám. krále Jiřího z Poděbrad 74  
252 30 Řevnice

#### Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Jiřina Šamanová**  
**Irena Kovářiková** (23.3.2022 – 25.3.2022)  
**Ing. Daniela Jeřábková** (03.11.2021 - 05.11.2021)  
**Ing. Jarmila Štětinová** (03.11.2021 - 05.11.2021)  
**PhDr.Ladislav Tomášek** (03.11.2021 - 05.11.2021)

#### Zástupci města:

**Ing. Tomáš Smrčka** - starosta  
**Věra Jaskevičová** – ved. ekonom. Odboru  
**Renáta Dohnalová** - účetní

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 28.7.2021 pod č.j. 095448/2021/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 právníků osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu učiněným dne 25.03.2022 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 2019 - 2021, schválen zastupitelstvem města dne 18.12.2018, zveřejněn dne 19.12.2018

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněn ve dnech 4.12.2020 - 22.12.2020

### **Schválený rozpočet**

- zastupitelstvem města dne 21.12.2020 jako schodkový, schodek kryt z prostředků minulých let a přijetím úvěrů, závazné ukazatele rozpočtu v odvětvovém členění rozpočtové skladby (paragrafy), zveřejněn dne 22.12.2020

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

- pro Základní uměleckou školu Řevnice ve výši Kč 300.000,00 na provoz, Kč 150.000,00 na nákup materiálu jinde nezařazeného (5139), Kč 130.000,00 na plyn, Kč 80.000,00 el. energie, Pro Základní školu Řevnice ve výši Kč 4,671.000,00 na provoz, Kč 400.000,00 na nákup materiálu jinde nezařazeného (5139), Kč 570.000,00 na plyn, Kč 600.000,00 el. energie, Pro Mateřskou školu Řevnice, ve výši Kč 1,457.000,00 na provoz, Kč 130.000,00 na nákup materiálu jinde nezařazeného (5139), Kč 150.000,00 na plyn, Kč 120.000,00 el. energie, Pro Mateřskou školu Řevnice - oznámeno dopisy dne 31.12.2020

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 - schváleno zastupitelstvem města dne 15.3.2021, zveřejněno dne 18.3.2021
- č. 2 - schváleno zastupitelstvem města dne 10.5.2021, zveřejněno dne 11.5.2021
- č. 3 - schváleno zastupitelstvem města dne 21.6.2021, zveřejněno dne 22.6.2021
- č. 4 - schváleno radou města dne 30.6.2021, zveřejněno dne 19.7.2021
- č. 5 - schváleno zastupitelstvem města dne 2.8.2021, zveřejněno dne 19.8.2021
- č. 6 - schváleno zastupitelstvem města dne 29.9.2021, zveřejněno dne 4.10.2021
- č. 7 - schváleno zastupitelstvem města dne 13.12.2021, zveřejněno dne 15.12.2021
- č. 8 - schváleno radou města dne 31.12.2021, zveřejněno dne 31.12.2021

### **Závěrečný účet**

- schválen zastupitelstvem města dne 21.6.2021, s vyjádřením "bez výhrad", společně se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření města, zveřejněn dne 22.6.2021, návrh zveřejněn ve dnech 3.6.2021 - 22.6.2021

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

- k 31.3.2021 ze dne 14.4.2021, k 30.6.2021 ze dne 12.7.2021, k 30.9.2021 ze dne 12.10.2021, k 31.12.2021 ze dne 1.2.2022

### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 31.3.2021 ze dne 28.4.2021, k 30.6.2021 ze dne 23.7.2021, k 30.9.2021 ze dne 22.10.2021, k 31.12.2021 ze dne 21.2.2022

### **Rozvaha**

- k 31.3.2021 ze dne 28.4.2021, k 30.6.2021 ze dne 23.7.2021, k 30.9.2021 ze dne 22.10.2021, k 31.12.2021 ze dne 21.2.2022

### **Příloha rozvahy**

- k 31.3.2021 ze dne 28.4.2021, k 30.6.2021 ze dne 23.7.2021, k 30.9.2021 ze dne 22.10.2021, k 31.12.2021 ze dne 21.2.2022

### **Účtový rozvrh**

- platný pro rok 2021

### **Hlavní kniha**

- k 31.3.2021, k 30.6.2021, k 30.9.2021, k 31.12.2021

## Účetní deník

- k 31.3.2021, k 30.6.2021, k 30.9.2021, k 31.12.2021

## Kniha došlých faktur

- ke dni 14.10.2021 do faktury č. 2110000961, k 31.12.2021 do faktury č. 2110001372

## Kniha odeslaných faktur

- ke dni 13.10.2021 do faktury č. 2120000604, k 31.12.2021 do faktury č. 2120000849

## Faktura

- dle knihy došlých faktur č. 2110000157 ze dne 1.3.2021 - č. 2110000263 ze dne 31.3.2021, č. 2110000467 z 1.6.2021 - č. 2110000580 ze dne 30.6.2021, č. 2110000783 ze dne 1.9.2021 - č. 2110000891 ze dne 27.9.2021, č. 2110000852 ze dne 13.9.2021, č. 2110000887 ze dne 20.9.2021, č. 2110000892 ze dne 21.9.2021, č. 2110001146 ze dne 15.11.2021, č. 2110001241 ze dne 1.12.2021 - č. 2110001285 ze dne 20.12.2021
- dle knihy odeslaných faktur č. 2120000122 ze dne 1.3.2021 - č. 2120000175 ze dne 31.3.2021, č. 2120000326 ze dne 1.6.2021 - č. 2120000384 ze dne 29.6.2021, č. 2120000521 ze dne 1.9.2021 - č. 2120000583 ze dne 29.9.2021, č. 2120000721 ze dne 16.11.2021 - č. 2120000765 ze dne 6.12.2021

## Bankovní výpis

- k základnímu běžnému účtu č. 388051399/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 56 ze dne 1.3.2021 - č. 84 ze dne 31.3.2021, č. 144 ze dne 1.6.2021 - č. 171 ze dne 30.6.2021, č. 227 ze dne 1.9.2021 - č. 250 ze dne 30.9.2021, č. 251 ze dne 1.10.2021, č. 260 ze dne 11.10.2021, č. 298 ze dne 23.11.2021, č. 318 ze dne 16.12.2021, č. 322 ze dne 21.12.2021, č. 324 ze dne 23.12.2021, č. 331 ze dne 31.12.2021
- k běžnému účtu č. 94-3717111/0710 vedenému u ČNB - č. 5 ze dne 5.3.2021 - č. 8 ze dne 31.3.2021, č. 18 ze dne 10.6.2021 - č. 21 ze dne 30.6.2021, č. 31 ze dne 3.9.2021 - č. 37 ze dne 30.9.2021, č. 49 ze dne 3.12.2021 - č. 56 ze dne 31.12.2021
- k úvěrovému účtu č. 495383129/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 3 ze dne 31.3.2021, č. 6 ze dne 30.6.2021, č. 9 ze dne 30.9.2021, č. 12 ze dne 31.12.2021
- k úvěrovému účtu č. 38661429/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 3 ze dne 31.3.2021, č. 6 ze dne 30.6.2021, č. 9 ze dne 30.9.2021
- k běžnému účtu č. 31245 - 388051399/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 1 za období od 8.2.2020 do 26.3.2021
- k běžnému účtu (depozit) č. 30015 - 388051399/0800 vedenému u ČS a.s. - č. 2 za období od 2.2.2021 do 30.3.2021, č. 4 ze dne 19.5.2021, č. 6 za období od 30.11.2021 do 16.12.2021
- k běžnému účtu č. 115-8487320247/0100 vedenému u KB, a.s. - č.3 ze dne 31.3.2021, č. 6 ze dne 30.6.2021, č. 9 ze dne 30.9.2021, č. 17 ze dne 31.12.2021
- k běžnému účtu (fond oprav) č. 50016 - 388051399/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 1 za období od 31.12.2020 do 1.4.2021, č. 4 za období od 27.5.2021 do 15.7.2021, č. 7 za období od 1.9.2021 do 23.9.2021, č. 11 za období od 22.12.2021 do 23.12.2021
- k běžnému účtu (fond oprav) č. 60011 - 388051399/0800 vedenému u ČS a.s. - č. 2 za období od 19.1.2021 do 31.3.2021, č. 5 za období od 27.5.2021 do 15.7.2021, č. 8 za období od 1.9.2021 do 23.9.2021, č. 12 za období od 22.12.2021 do 23.12.2021
- k běžnému účtu (fond oprav) č. 40184- 388051399/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 5 za období od 16.2.2021 do 18.3.2021, č. 8 za období od 13.5.2021 do 16.6.2021, č. 11 za období od 19.8.2021 do 21.9.2021, č. 13 za období od 21.10.2021 do 18.11.2021
- k běžnému účtu (sociální fond) č. 107 - 0388051399/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 4 za období do 23.2.2021 do 20.3.2021, č. 9 za období od 21.5.2021 do 20.6.2021, č. 13 za období od 21.8.2021 do 20.9.2021, č. 19 za období od 21.12.2021 do 23.12.2021
- k běžnému účtu (fond oprav k č.p. 29) č. 61241-388051399/0800 vedenému u , a.s. - č. 1 za období od 10.1.2020 do 30.11.2021

- k běžnému účtu (fond oprav - areál Lesní divadlo) č. 20036 - 388051399/0800 u ČS, a.s. - č. 2 za období od 1.12.2021 do 23.12.2021

#### **Účetní doklad**

- k základnímu běžnému účtu č. 388051399/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 2140000841 - č. 2140002040, č. 2140004336 - č. 2140004840, č. 2140005832 - č. 2140006313, č. 2140006327, č. 2140006514, č. 2140007175, č. 2140007714 - č. 2140007739, č. 2140007767 - č. 2140007817, č. 2140007823 - č. 2140007841, č. 2140007892 - č. 2140007918
- k běžnému účtu č. 94-3717111/0710 vedenému u ČNB - č. 2141000015 - č. 2141000023, č. 2141000044 - č. 2141000052, č. 2141000073 - č. 2141000085, č. 2141000109 - č. 2141000123
- k běžnému účtu č. 31245 - 388051399/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 2143000001
- k běžnému účtu (depozit) č. 30015 - 388051399/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 2144000003, č. 2144000005, č. 2144000008
- k běžnému účtu č. 115-8487320247/0100 vedenému u KB, a.s. - č. 2149000003, č. 2149000006, č. 2149000009, 2149000019
- k běžnému účtu (fond oprav) č. 50016 - 388051399/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 2152000001, č. 2152000004, č. 2152000007, č. 2152000011
- k běžnému účtu (fond oprav) č. 60011 - 388051399/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 2151000002, č. 2151000005, č. 2151000008, č. 2151000012
- k běžnému účtu (fond oprav) č. 40184- 388051399/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 2154000007, č. 2154000010, č. 2154000013, č. 2154000015
- k běžnému účtu (sociální fond) č. 107 - 0388051399/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 2150000004 - č. 2150000005, č. 2150000009 - č. 2150000010, č. 2150000013, č. 2150000018
- k běžnému účtu (fond oprav k č.p. 29) č. 61241-388051399/0800 vedenému u ČS, a.s. - č. 21000001
- k běžnému účtu (fond oprav - areál Lesní divadlo) č. 20036 - 388051399/0800 u ČS, a.s. - č. 2145000002
- k převodu hospodářského výsledku - č. 2190000012
- k předpisu mezd č. 2180000010, č. 2180000014
- ke splátkám č. 2130001306, č. 2130001431, č. 2130001562

#### **Pokladní kniha (deník)**

- za měsíc březen, červen, září, listopad a prosinec 2021
- k pokladní knize města - skonto pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání dne 3.11.2021 v 7:20 hod. činí Kč 128 975,00 a je shodné s vykázaným zůstatkem v pokladní knize k pokladnímu dokladu č. 2130001736 ze dne 2.11.2021

#### **Pokladní doklad**

- za měsíc březen, červen, září a prosinec 2021
- k hlavní pokladně města - č. 2130000427 ze dne 1.3.2021 - č. 2130000537 z 31.3.2021, č. 2130001137 ze dne 2.6.2021 - č. 2130001267 ze dne 29.6.2021, č. 2130001578 ze dne 20.9.2021 - č. 2130001631 ze dne 30.9.2021, č. 2130001827 ze dne 1.12.2021 - č. 2130001953 ze dne 30.12.2021

#### **Evidence poplatků**

- za psy a odpad vedena v systému Geowap, dle jednotlivých poplatníků

#### **Evidence pohledávek**

- vedena v programu Orsoft

#### **Evidence závazků**

- vedena v programu Orsoft

## **Evidence majetku**

- v programu Triada

## **Inventurní soupis majetku a závazků**

- Složka inventarizace majetku a závazků ke dni 31.12.2021

## **Mzdová agenda**

- výplatnice za období 01 - 09 u vybraných pracovníků na Dohody o provedení práce
- rekapitulace mzdových prostředků za 09/2021 a 12/2021, Mzdové listy za rok 2021 související s kontrolovanými dohodami o provedení práce,

## **Odměňování členů zastupitelstva**

- Mzdové listy uvolněného starosty a neuvolněných členů zastupitelstva za období 01 - 09/2021, Mzdové listy za rok 2021 uvolněného starosty, neuvolněné místostarostky a ostatních členů rady města

## **Účetnictví ostatní**

- Protokol o schválení účetní závěrky města za rok 2020 ze dne 21.6.2021, Protokol o schválení účetní závěrky ZUŠ Řevnice za rok 2020 ze dne 24.2.2021, Protokoly o schválení účetních závěrek Základní školy Řevnice a Mateřské školy Řevnice za rok 2020 ze dne 17.3.2021.

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

- k 31.3., 30.6., 30.9. 2021 a k 31.12.2021 Základní školy Řevnice, Základní umělecké školy Řevnice a Mateřské školy Řevnice

## **Rozvaha zřízených příspěvkových organizací**

- k 31.3., 30.6., 30.9. 2021 a k 31.12.2021 Základní školy Řevnice, Základní umělecké školy Řevnice a Mateřské školy Řevnice

## **Smlouvy o dílo**

- Smlouva o dílo ze dne 28.6.2021. Město Řevnice jako objednatel, G-servis Praha, s.r.o. jako zhotovitel. Předmětem smlouvy je "Obnova technologie úpravy vody v Řevnicích. Cena díla činí Kč 7,980.400,00 bez DPH a je shodná s nabídkovou cenou z výběrového řízení. Smlouva zveřejněna na Profilu zadavatele dne 14.7.2021.
- Smlouva o dílo ze dne 12.8.2021. Město Řevnice jako objednatel, ISP s.r.o., IČ 45791848, Modřanská 11, Praha 4, jako zhotovitel. Předmětem smlouvy je akce s názvem " Doplnění terénních depresí rekultivační vrstvy tělesa skládky Řevnice". Cena díla činí Kč 577.520,00 bez DPH (Kč 698.799,00 včetně DPH) a je shodná s nabídkovou cenou z výběrového řízení.

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

- Kupní smlouva ze dne 4.8.2021. Město Řevnice kupuje od fyzických osob podíly pozemku p.č. 3269/4 o výměře 46 m<sup>2</sup> v k.ú. Řevnice. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 2.8.2021.
- Smlouva o koupi nemovitosti ze dne 1.7.2021. Město Řevnice prodává fyzické osobě pozemek p.č. 603/2 o výměře 66 m<sup>2</sup> a pozemek p.č. 604/2 o výměře 106 m<sup>2</sup> v k.ú. Řevnice. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 21.6.2021.
- Smlouva o koupi nemovitosti ze dne 12.5.2021. Město Řevnice kupuje od fyzické osoby pozemek p.č. 2947/19 o výměře 310 m<sup>2</sup> a pozemek p.č. 2926/4 o výměře 334 m<sup>2</sup> v k.ú. Řevnice. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 10.5.2021.
- Darovací smlouva ze dne 13.10.2021, kdy město Řevnice daruje fyzické osobě pozemky p.č. 2123/16 o výměře 9 m<sup>2</sup>, p. č. 2123/17 o výměře 9 m<sup>2</sup> a p.č. 2123/18 o výměře 7 m<sup>2</sup>, katastrální území Řevnice. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 29.9.2021.

### **Darovací smlouvy**

- Darovací smlouva ze dne 18.3.2021. Město Řevnice daruje Trans Hospitalu Plus, s.r.o. finanční dar ve výši Kč 60.000,00. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 15.3.2021.
- Darovací smlouva ze dne 13.10.2021. Město Řevnice daruje fyzické osobě pozemek p.č. 2123/16 o výměře 9 m2, pozemek p.č. 2123/6 o výměře 9 m2 a pozemek p.č. 2123/8 o výměře 7 m2 v k.ú. Řevnice. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 29.9.2021.

### **Smlouvy o výpůjčce**

- Smlouva o výpůjčce ze dne 13.10. 2021. Město Řevnice jako půjčitel, Základní umělecká škola Řevnice jako výpůjčitel. Předmětem smlouvy jsou nebytové prostory v budově č.p. 64 na nám. Krále Jiřího z Poděbrad. Jedná se o 3 učebny, 2 šatny, sociální zařízení, sklad, podkrovní místnost. Uzavřeno na dobu neurčitou, bezplatně. Uzavření smlouvy schváleno radou města dne 6.10.2021.

### **Smlouvy nájemní**

- Nájemní smlouva ze dne 9.6.2021. Město pronajímá fyzické osobě pozemek p.č. 2711/2 o výměře 46 m2 v k.ú. Řevnice. Předmětem nájmu je užívání zahrady, uzavřeno na dobu neurčitou. Uzavření smlouvy schváleno radou města dne 2.6.2021.
- Smlouva o nájmu Lesního divadla v Řevnicích ze dne 13.10.2021. Město pronajímá spolku Universitní sportovní klub Praha oplocený areál na pozemku p.č. 1109/1 a souvisejících pozemcích, na dny 6. a 7.11.2021, jako zázemí pro konání orientačního běhu. Nájemné stanoveno na Kč 5.000,00 a DPH. Uzavření smlouvy schváleno radou města dne 6.10.2021.

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

- k Nájemní smlouvě ze dne 9.6.2021 - zveřejněn ve dnech 11.5.2021 - 2.6.2021
- ke Kupní smlouvě ze dne 1.7.2021 - zveřejněn ve dnech 11.5.2021 - 22.6.2021
- k Darovací smlouvě ze dne 13.10.2021 - zveřejněn ve dnech 5.8.2021 - 13.9.2021

### **Smlouvy o vkladu majetku**

- Smlouva o finančním příspěvku a společném užívání svahové sekačky ze dne 22.12.2021, kdy město Řevnice uzavírá zmíněnou smlouvu s městem Černošice. Finanční příspěvek města Řevnice Kč 445 00,00, náklady a servis hrazen rovným dílem. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 13.12.2021.

### **Smlouvy o přijetí úvěru**

- Smlouva o kontokorentním úvěru ze dne 22.9.2021, kdy Komerční banka, a.s. poskytuje městu Řevnice k běžnému účtu č. 1158487320247/0100 kontokorentní úvěr do výše Limitu Kč 10 000 000,00, nejpozději splatný dne 30.6.2022, ke krytí časového nesouladu mezi příjmy a výdaji v rozpočtu. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem města dne 21.6.2021.

### **Smlouvy o věcných břemenech**

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti ze dne 18.10.2021. Předmětem smlouvy je pozemek p.č. 3415/4 v k.ú. Řevnice. Uzavřeno za jednorázovou úplatu Kč 1.000,00. Uzavření smlouvy schváleno radou města dne 13.10.2021.

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

- Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 11.12.2020. Ministerstvo životního prostředí poskytuje městu Řevnice dotaci pro rok 2021 ve výši Kč 7,814.654,00. Určeno na akci "Vodní tůň na slepém rameni Berounky". Přijetí dotace schváleno zastupitelstvem města dne 15.3.2021.

- Rozhodnutí č. 02912011 o poskytnutí finančních prostředků ze Státního fondu životního prostředí ČR, ze dne 21.12.2020. Městu Řevnice je poskytnuta dotace ve výši Kč 3,000.000,00. Určeno na akci "Regenerace prameniště Kejná, Řevnice". Přijetí dotace schváleno zastupitelstvem města dne 15.3.2021.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Středočeského kraje ze 1.6.2021, S -1595/OŽP/2021, na akci Finanční příspěvky na hospodaření v lesích, ve výši Kč 33 069,00. Přijetí dotace schváleno zastupitelstvem města dne 10.5.2021.
- Dohoda Státního zemědělského intervenčního fondu ze dne 16.7.2021, kdy poskytuje dotaci z Programu rozvoje venkova městu Řevnice na projekt Ochrana MZD 2020, ve výši Kč 270 690,00, termín předložení žádosti o platbu 30.9.2022. Uzavření dohody schváleno zastupitelstvem města dne 21.6.2021.
- Rozhodnutí Ministerstva pro místní rozvoj o poskytnutí dotace (změna) ze dne 20.9.2021, identifikační číslo 117D8220B5742 (ex ante), na akci Multifunkční hřiště pro ZŠ ve městě Řevnice, ve výši Kč 5 000 000,00.  
Nepřezkoumáváno, použito podpůrně.

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

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 21.5.2021. Město Řevnice poskytuje Sportclubu Řevnice, z.s. dotaci ve výši Kč 81.855,00. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 10.5.2021. Poskytnuto na základě žádosti subjektu. Smlouva zveřejněna na webových stránkách města dne 24.5.2021. Vyúčtování předloženo 6.11.2021.
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 21.5.2021. Město Řevnice poskytuje Tělocvičné jednotě Sokol Řevnice, p.s. dotaci ve výši Kč 76.915,00. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 10.5.2021. Poskytnuto na základě žádosti subjektu. Vyúčtování předložit do 15.12.2021. Smlouva zveřejněna na webových stránkách města dne 24.5.2021. Vyúčtování předloženo 6.12.2021.

#### **Dohody o pracovní činnosti**

- uzavřena dne 1. 4. 2021, Věcný manažer projektu
- uzavřena dne 31. 3. 2021, Pečující osoba (chůva) v dětské skupině

#### **Dohody o provedení práce**

- uzavřená dne 1. 9. 2021, evidenční číslo 83, úklid přízemí Zámečku čp. 29
- uzavřená dne 31. 7. 2021, evidenční číslo 82, práce v lese
- uzavřená dne 28. 6. 2021, evidenční číslo 81, práce v lese

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

- Složka veřejné zakázky v podlimitním režimu na stavební práce s názvem "Obnova technologie úpravy vody v Řevnicích". Výzva zveřejněna ve dnech 18.5.2021 - 3.6.2021. Předložena Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 7.6.2021. Hodnotící komise doporučuje vybrat jediného uchazeče, firmu G-servis Praha, s.r.o., s nabídkovou cenou Kč 7,980.400,00 bez DPH. Výběr uchazeče schválen Radou města dne 9.6.2021. Dne 28.6.2021 uzavřena s vybraným uchazečem Smlouva o dílo, s cenou díla shodnou s nabídkovou cenou. Smlouva o dílo zveřejněna na Profilu zadavatele dne 14.7.2021. Nepřezkoumáváno, použito podpůrně.
- Složka veřejná zakázky malého rozsahu na stavební práce "Úprava a doplnění rekultivační vrstvy tělesa skládky Řevnice", tři nabídky, krycí listy, Zápis z jednání hodnotící komise ze dne 10. 8. 2021, Smlouva o dílo ze dne 12. 8. 2021 – zhotovitel ISP s.r.o., IČ 45791848, Modřanská 11, Praha 4, cena díla je shodná s nabídkovou cenou 577 520,00 Kč bez DPH. Uzavření Smlouvy o dílo schválila Rada města Řevnice dne 11. 8. 2021.



### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Změna Směrnice pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu, schválena radou města dne 14.4.2021.

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

- č. 15 ze dne 21.12.2020, č. 16 ze dne 15.3.2021, č. 17 ze dne 10.5.2021, č. 18 ze dne 21.6.2021, č. 19 ze dne 2.8.2021, č. 20 ze dne 13.9.2021, č. 21 ze dne 29.9.2021 a č. 22 ze dne 13.12.2021- nepřezkoumáváno, použito podpůrně

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

- č. 97 ze dne 13.1.2021 - č. 139 ze dne 31.12.2021 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

### **Výsledky kontrol zřízených organizací**

- Protokol o kontrole Mateřské školy Řevnice, IČ 71005803, ze dne 30.11.2021, kontrolované období 1.10.2019 - 30.6.2021, předmětem kontroly je nakládání s finančními prostředky. Nebyly zjištěny nedostatky.
- Protokol o kontrole Základní školy Řevnice, IČ 47005254, ze dne 10.12.2021, kontrolované období 1.10.2019 - 30.6.2021, předmětem kontroly je nakládání s finančními prostředky. Nebyly zjištěny nedostatky.
- Protokol o kontrole Základní umělecká škola Řevnice, IČ 75034271, ze dne 7.12.2021, kontrolované období 1.10.2019 - 30.6.2021, předmětem kontroly je nakládání s finančními prostředky. Nebyly zjištěny nedostatky.

### **Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití**

- Statut Sociálního fondu města Řevnice schválen zastupitelstvem města dne 13.12.2021, účinnost od 1.1.2022
- Statut fondu oprav a technického zhodnocení objektu č.p. 174 města Řevnice, včetně dodatku, účinnost od 16.3.2010
- Statut fondu oprav a technického zhodnocení objektu č.p. 27 města Řevnice, včetně dodatku, účinnost od 13.2.2012
- Statut fondu oprav a technického zhodnocení objektu č.p. 29 (budova zámečku) města Řevnice, účinnost od 19.9.2011
- Statut fondu oprav a technického zhodnocení objektu č.p. 928 města Řevnice, včetně dodatků, účinnost od 17.12.2014
- Statut fondu oprav a technického zhodnocení areálu Lesního divadla, účinnost od 24.5.2016

### **Nespecifikován**

- Dohoda o uznání dluhu se splátkovým kalendářem ze dne 1.7.2021. Město Řevnice (věřitel), fyzická osoba (dlužník), celková výše dluhu Kč 7 360,00, 1. splátka 15.7.2021, 2. splátka 15.8.2021 a 3. splátka 15.9.2021. Uzavření dohody schváleno radou města dne 30.6.2021.

V kontrolovaném období město Řevnice, dle prohlášení starosty města, neuzavřelo smlouvu pachtovní, výprose, o nabytí, neručilo svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavilo movitý a nemovitý majetek, neuzavřelo smlouvu o poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitelského závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o společnosti, nekoupilo ani neprodalo cenné papíry, obligace, nevydalo komunální dluhopisy, nezřídilo ani nezrušilo příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezrušilo právnickou osobu, neprovozovalo hospodářskou (podnikatelskou) činnost.

## **B. Zjištění z přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření města Řevnice:

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. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů § 219 odst. 1, neboť:**

Smlouva o dílo ze dne 12.8.2021 s firmou ISP, s.r.o., IČ 45791848, Modřanská 11, Praha 4 na veřejnou zakázku "Doplnění terénních depresí rekultivační vrstvy tělesa skládky Řevnice (cena díla činí Kč 577.520,00 bez DPH), ke dni 5.11.2021 dosud neuveřejněna na Profilu zadavatele.

#### **NAPRAVENO**

*Zastupitelstvo města Řevnice dne 13.12.2021 přijalo systémové nápravné opatření, že příslušné smlouvy o dílo budou zveřejňovány na Profilu zadavatele do 15 dnů ode dne uzavření a za provedení zodpovídá referent ekonomického odboru, který má zřízen přístup na Profil zadavatele a akci přidělenou.*

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

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## **D) Závěr**

Při přezkoumání hospodaření města Řevnice za rok 2021 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

**Nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání, které již byly napraveny.**  
(§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

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

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

|   |               |
|---|---------------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku                  | <b>2,84 %</b> |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku                     | <b>9,08 %</b> |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | <b>0,00 %</b> |

### **Komentář:**

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 34 460,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 9 345 632,19 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.

Řevnice 25.03.2022

Podpisy kontrolorů:

Jiřina Šamanová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Irena Kovářiková

.....  
kontrolorka

Ing. Daniela Jeřábková

(dne 25.3.2022 – nepřítomna)  
kontrolorka

Ing. Jarmila Štětinová

(dne 25.3.2022 – nepřítomna)  
kontrolorka

PhDr. Ladislav Tomášek

(dne 25.3.2022 – nepřítomen)  
kontrolor

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 interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města o počtu 12 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, Ing. Tomáš Smrčka, starosta města. Dále starosta města převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření města Řevnice ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Ing. Tomáš Smrčka  
starosta města Řevnice

.....  
dne 25.03.2022

**Rozdělovník:**

| Stejnopis | Počet výtisků | Předáno                             | Převzal           |
|-----------|---------------|-------------------------------------|-------------------|
| 1         | 1 x           | Krajský úřad<br>Středočeského kraje | Jiřina Šamanová   |
| 2         | 1 x           | Město<br>Řevnice                    | Ing. Tomáš Smrčka |