

Krajský úřad Středočeského kraje

ODBOR INTERNÍHO AUDITU A KONTROLY

Zborovská 11
150 21 Praha 5Čj.: 011379/2022/KUSK
SpZn: SZ_072715/2021/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města**RAKOVNÍK**

IČ: 00244309

za rok 2021

Přezkoumání hospodaření města Rakovník za rok 2021 bylo zahájeno dne 28.07.2021 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 20.12.2021 - 22.12.2021
- 14.02.2022 - 17.02.2022

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:**01.01.2021 - 31.12.2021****Přezkoumání proběhlo v sídle města:****Rakovník**
Husovo náměstí 27
269 18 Rakovník 1**Přezkoumání vykonaly:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Markéta Vejražková
Bc. Marcela Bažoutová, DiS. (14-16.2.2022)
Bc. Anežka Hvižd'álová
Markéta Polánková (14-16.2.2022)**Zástupci města:****PaedDr. Luděk Štíbr** - starosta města
Lukáš Šamonil - 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 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 právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

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

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

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu učiněným dne 17.02.2022 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

- platný pro rok 2021, návrh zveřejněn v době od 7.8.2020 do 8.9.2020, schválen zastupitelstvem města dne 7.9.2020, schválený výhled zveřejněn dne 22.9.2020

Návrh rozpočtu

- zveřejněn v době od 10.11.2020 do 8.12.2020

Schválený rozpočet

- schválen zastupitelstvem města dne 7.12.2020 jako schodkový, schodek bude kryt přebytkem z minulých let, závazné ukazatele - třídy, schválený rozpočet zveřejněn dne 30.12.2020

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Dopisem ze dne 7.12.2020 - 1.mateřská škola Rakovník.
- Dopisem ze dne 7.12.2020 - Mateřská škola Klicperova Rakovník.
- Dopisem ze dne 7.12.2020 - Mateřská škola Průběžná.
- Dopisem ze dne 7.12.2020 - Mateřská škola Šamotka.
- Dopisem ze dne 7.12.2020 - Mateřská škola V Lukách.
- Dopisem ze dne 7.12.2020 - Mateřská škola V Parku.
- Dopisem ze dne 7.12.2020 - Mateřská škola Vinohrady.
- Dopisem ze dne 7.12.2020 - 1. základní škola, Rakovník.
- Dopisem ze dne 7.12.2020 - 2. základní škola, Rakovník.
- Dopisem ze dne 7.12.2020 - 3. základní škola, Rakovník.
- Dopisem ze dne 7.12.2020 - Městská knihovna Rakovník.
- Dopisem ze dne 7.12.2020 - Kulturní centrum Rakovník.
- Dopisem ze dne 7.12.2020 - Pečovatelská služba Rakovník.
- Dopisem ze dne 7.12.2020 - Školní jídelna Rakovník.

Rozpočtová opatření

- č. 3, č. 4 a č. 5 schválené zastupitelstvem města dne 1.3.2021, zveřejněno dne 12.3.2021
- č. 18 - č. 19 schválené zastupitelstvem města dne 7.6.2021, zveřejněno dne 2.7.2021
- č. 23- č. 24 schválené radou města dne 30.6.2021, zveřejněno dne 2.7.2021
- č. 34 - č. 36 schválené radou města dne 22.9.2021, zveřejněno dne 22.9.2021
- č. 42 - č. 43 schválené radou města dne 3.11.2021, zveřejněno dne 18.11.2021
- č. 48 schválené radou města dne 8.12.2021, zveřejněno dne 20.12.2021
- č. 49 - č. 51 schválené radou města dne 22.12.2021, zveřejněno dne 17.1.2022

Závěrečný účet

- projednán a schválen zastupitelstvem města dne 7.6.2021 s vyjádřením „bez výhrad“, návrh zveřejněn v době od 19.5.2021 do 8.6.2021, schválený závěrečný účet zveřejněn dne 24.6.2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k datu 30.11.2021 (ze dne 13.12.2021), k 31.12.2021 (ze dne 9.2.2022)

Výkaz zisku a ztráty

- k datu 30.9.2021 (ze dne 18.10.2021), k 31.12.2021 (ze dne 9.2.2022)

Rozvaha

- k datu 30.9.2021 (ze dne 18.10.2021), k 31.12.2021 (ze dne 9.2.2022)

Příloha rozvahy

- k datu 30.9.2021 (ze dne 18.10.2021), k 31.12.2021 (ze dne 9.2.2022)

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2021

Hlavní kniha

- za listopad a prosinec 2021, dle potřeby

- Analytická předvaha za prosinec 2021

Kniha došlých faktur

- hlavní činnost - ke dni 17.12.2021 do č. fa 202103154, ke dni 31.12.2021 do č. fa 202103376 - dle potřeby
- hospodářská činnost - ke dni 17.12.2021 do fa č.202110152, ke dni 29.12.2021 do fa č.202110168 - dle potřeby
- bytové - ke dni 17.12.2021 do fa č. 355, ke dni 31.12.2021 do fa č. 378 - dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- hlavní činnost - ke dni 17.12.2021 do č. fa 202100130, ke dni 31.12.2021 do č. fa 202100145 - dle potřeby
- hospodářská činnost - ke dni 17.12.2021 do fa č. 202110169, ke dni 31.12.2021 do fa č. 202110202 - dle potřeby
- bytové - ke dni 10.6.2021, do č. fa 2021/VF21213 ke dni 31.12.2021 do č. fa 2021/VF21215 - dle potřeby

Faktura

- přijaté faktury k hlavní činnosti: č. 202101085 - č. 202101100 za období od 1.4. do 7.4.2021, č. 202102781 - č. 202102796 za období od 5.11. do 10.11.2021
- přijaté faktury k hospodářské činnosti: č. 20210034 - č. 202110038 za období od 6.4. do 16.4.2021, č. 20210043 - č. 202110054 za období od 16.4. do 2.6.2021, č. 202110135 - č. 202110149 za období od 8.11. do 15.12.2021
- přijaté faktury bytové hospodářství: č. 118 - č. 135 za období od 1.4. do 12.4.2021, č. 352 - č. 361 za období od 8.12. do 27.12.2021
- vydané faktury k hlavní činnosti: č. 202100118 - č. 202100121 za období od 19.11. do 30.11.2021, č. 202100122 - č. 202100125 ze dne 8.12.2021, č. 202100126 ze dne 15.12.2021, č. 202100127 - č. 202100130 ze dne 15.12.2021
- vydané faktury k hospodářské činnosti: č. 202110102 - č. 202110106 ze dne 5.5.2021, č. 202110109 - č. 202110113 ze dne 28.5.2021, č. 202110114 ze dne 31.5.2021, č. 202110183 - č. 202110195 ze dne 31.12.2021
- vydané faktury bytové hospodářství: č. VF2021/1 - VF2021/5 za období od 10.6. do 31.12.2021

Bankovní výpis

- č. 2021/60 - č. 2021/62 za období od 14.4. do 16.4.2021, č. 2021/183 ze dne 16.11.2021, č.- 2021/185 ze dne 19.11.2021, č. 2021/187 ze dne 23.11.2021, č. 2021/191 ze dne 29.11.2021, č. 2021/214 ze dne 31.12.2021, k základnímu běžnému účtu č. 50045004/0300 vedenému u ČSOB
- č. 2021/64 ze dne 30.4.2021, č. 2021/71 - č. 2021/78 za období od 12.5. do 21.5.2021, č. 2021/89 - č. 2021/97 za období od 4.6. do 16.6.2021, č. 2021/108 ze dne 30.6.2021, č. 2021/202 ze dne 11.11.2021, č. 2021/208 ze dne 22.11.2021, č. 2021/216 ze dne 1.12.2021, č. 2021/231 ze dne 23.12.2021, č. 2021/233 ze dne 27.12.2021, č. 2021/237 ze dne 31.12.2021, k bankovnímu účtu č. 44074407/0300 vedenému u ČSOB - hospodářská činnost
- č. 2021/85 ze dne 20.4.2021, č. 2021/104 ze dne 12.5.2021, č. 2021/278 ze dne 20.12.2021, č. 2021/284 ze dne 27.12.2021, č. 2021/285 ze dne 28.12.2021, č. 2021/288 ze dne 31.12.2021, k bankovnímu účtu bytového hospodářství č. 271926278/0300 vedenému u ČSOB
- č. 2021/12 ze dne 31.12.2021, k bankovnímu účtu č. 287375554/0300 vedeném u ČSOB
- č. 2021/6 ze dne 31.12.2021, k investičnímu běžnému účtu č. 274750386/0300 vedenému u ČSOB

- č. 116 ze dne 31.12.2021, k účtu č. 94-6717221/0710 vedenému u České národní banky
- č. 2021/12 ze dne 31.12.2021, k příjmovému účtu č. 51005100/0300 vedenému u ČSOB
- č. 2021/12 ze dne 31.12.2021, k účtu fondu rozvoje bydlení č. 50205020/0300 vedeném u ČSOB
- č. 2021/12 ze dne 31.12.2021, k účtu sociálních fondů č. 10701070/0300 vedenému u ČSOB
- č. 2021/4 ze dne 31.12.2021, k úvěrovému účtu č. 275594995/0300 vedeném u ČSOB - plavecký stadion
- č. 2021/9 ze dne 31.12.2021, k úvěrovému účtu č. 291660905/0300 vedeném u ČSOB - knihovna

Účetní doklad

- č. 100070 - č. 100072, č. 100155 - č. 100164, (duben), č. 100209 - č. 100215, č. 100253 - č. 100257, č. 100286, č. 100322 (listopad), k základnímu běžnému účtu č. 50045004/0300 vedenému u ČSOB
- č. 020010 - 020011, č. 020020 - č. 020027, č. 020050, č. 020065 - č. 020067 (duben - červen), č. 020002, č. 020004 - č. 020006, č. 020046 - č. 020047 - č. 020049, č. 020055, k bankovnímu účtu č. 44074407/0300 vedenému u ČSOB - hospodářská činnost
- č. 85 - č. 104, č. 352 - 361, k bankovnímu účtu bytového hospodářství č. 271926278/0300 vedenému u ČSOB
- č. 800006 z 1.6.2021 - přeúčtování hospodářského výsledku
- č. 800007 z 31.3.2021 - proúčtování daně příjmů za město
- č. 700017 ze dne 21.7.2021 - darování pozemků
- č. 700002 ze dne 12.1.2021 - prodej pozemku firmě Lupofyt
- č. 700001 ze dne 9.4.2021 - prodej pozemků Povodí Vltavy
- č. 700005 ze dne 24.3.2021 - směnu pozemku s Lesy České republiky
- č. 700014 ze dne 4.1.2022 - prodej pozemků Procter a Gamble - Rakona, s.r.o.

Pokladní kniha (deník)

- duben - červen, prosinec 2021
- zůstatek pokladní hotovosti příjmové pokladny ke dni 21.12.2021 v 10,00 hod. činil 68 267,00 Kč (k d.č. 9026 ze dne 21.12.2021)
- zůstatek pokladní hotovosti výdajové pokladny ke dni 21.12.2021 v 10,05 hod. činil 9 501,00 Kč (k d.č. 20210950 ze dne 21.12.2021)
- zůstatek pokladní hotovosti sociálního fondu ke dni 21.12.2021 v 10,10 hod. činil 4 000,00 Kč (k d.č. 202140056 ze dne 20.12.2021)
- zůstatek pokladní hotovosti hospodářské činnosti ke dni 21.12.2021 v 10,15 hod. činil 6 706,00 Kč (k d.č. 202150260 ze dne 20.12.2021)
- zůstatek pokladní hotovosti pokladny iDES ke dni 21.12.2021 v 10,20 hod. činil 80 196,00 Kč (k d.č. 2021/PP2021563 ze dne 20.12.2021)

Pokladní doklad

- příjmová pokladna č. 3174 - č. 3268 za období od 3.5. do 4.5.2021, č. 8754 - č. 8900 za období od 1.12. do 15.12.2021
- výdajová pokladna č. 202120236 - č. 202120306 za období od 3.5. do 31.5.2021, č. 202120846 - č. 202120920 za období od 1.12. do 14.12.2021
- hospodářská činnost č. 202150069 - č. 2021500124 za období od 3.5. do 30.6.2021, č. 202150244 - č. 202150263 za období od 1.12. do 27.12.2021
- sociální fond č. 202140018 - č. 202140040 za období od 7.4. do 30.6.2021, č. 202140054 - č. 202140057 za období od 6.12. do 28.12.2021

- pokladna iDES č. 2021/PP2021189 - č. 2021/PP2021241 za období od 3.5. do 24.5.2021, č. 2021/PV20218 ze dne 14.5.2021, č. 2021/PP2021516 - č. 2021/PP2021567 za období od 1.12. do 29.12.2021, č. 2021/PV202157 - č. 2021/PV202159 za období od 6.12. do 31.12.2021

Evidence majetku

- vedena v elektronické podobě v modulu VERA

Inventurní soupis majetku a závazků

- svědčící o provedení inventarizace majetku a závazků k 31.12.2021

Odměňování členů zastupitelstva

- mzdové listy 1-12/2021, uvolněný starosta, uvolněný místostarosta, radní, neuvolnění zastupitelé

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky města ze dne 1.3.2021.
- Daňové přiznání podáno dne 31.3.2021.

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 28.7.2021 uzavřená s VYSSPA Sports Technology s.r.o. na Výstavbu multifunkčního hřiště u Sokolovny v Rakovníku, cena díla je 2 312 206,17 Kč bez DPH, uzavření smlouvy schváleno radou města dne 14.7.2021, zveřejněno v registru smluv dne 28.7.2021.
- Smlouva o dílo ze dne 29.4.2021 uzavřená s Výtahy Příbram s.r.o. na „přístavba výtahu v domě s pečovatelskou službou Vysoká 91 Rakovník, cena díla 1 498 764,00 Kč bez DPH, uzavření smlouvy schváleno radou města dne 19.4.2021, zveřejněno v registru smluv dne 29.4.2021.

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

- Kupní smlouva ze dne 23.3.2021, město prodává Povodí Vltavy, státní podnik pozemky parc. č. st. 267 o výměře 1125 m², druh pozemku zastavěná plocha a nádvoří, parc. č. 507/12 o výměře 157 m², druh pozemku vodní plocha a parc. č. 732/29 o výměře 397 m², druh pozemku vodní plocha vše v katastrálním území obce Olešná u Rakovníka. Prodej schválen zastupitelstvem města dne 7.12.2020.
- Kupní smlouva ze dne 6.1.2021, město prodává firmě Lupofyt s.r.o. pozemek parc. č. 611 o výměře 288 m², druh půdu orná v katastrálním území obce Chrástany u Rakovníka, prodej schválen zastupitelstvem města dne 7.12.2020.
- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovitým věcem č. UZSVM/SBE/23/2021 - SBEM ze dne 20.4.2021. Město obdrželo bezúplatně od České republiky pozemky parc. č. 1639/20 ostatní plocha o výměře 2318 m² a parc.č. 4205/1 ostatní plocha o výměře 244 v katastrálním území města Rakovníka, bezúplatný převod schválen zastupitelstvem města dne 1.3.2021.
- Směnná smlouva ze dne 29.1.2021, město směňuje pozemky s Lesy České republiky s.p. o celkové výměře 341 512 m² v katastrálním území Rakovník, Senomaty a Chlum u Rakovníka za pozemky o celkové výměře 121 954 m² v katastrálním území Senomaty, Lužná u Rakovníka, Olešná u Rakovníka, Chlum u Rakovníka a Rakovník, směna schválena zastupitelstvem města dne 8.6.2020.
- Kupní smlouva ze dne 4.11.2021, město prodává pozemky Procter a Gamble- Rakona, s.r.o. parcelní č. 1211/4, 1211/8, 1212/1, 1218/86, 1211/12 a 3871 vše v katastrálním území Rakovník, prodej schválen zastupitelstvem města dne 6.9.2021.

Darovací smlouvy

- ze dne 27.4.2021, město daruje Středočeskému kraji pozemky v katastrálním území Rakovník v celkové účetní hodnotě 6 806 099,24 Kč za účelem stavby obchvatu, dar schválen zastupitelstvem města dne 7.9.2020

Smlouvy nájemní

- ze dne 23.11.2021, město pronajímá část pozemku parcelní č. 5403 v katastrálním území Rakovník, nájem schválen radou města dne 10.11.2021
- Pachtovní smlouva ze dne 26.5.2021, město propachtovává pozemek parcelní č. 1505/13 v katastrálním území Rakovník, pacht schválen radou města dne 12.5.2021

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- k darovací smlouvě ze dne 27.4.2021 záměr zveřejněn v době od 9.7.2020 do 27.7.2020
- ke kupní smlouvě ze dne 23.3.2021 záměr zveřejněn v době od 27.10.2020 do 12.11.2020
- ke kupní smlouvě ze dne 6.1.2021 záměr zveřejněn v době od 3.9.2020 do 21.9.2020
- ke smlouvě o vkladu majetku ze dne 12.11.2021, záměr zveřejněn v době od 29.7.2021 do 16.8.2021
- k nájemní smlouvě ze dne 23.11.2021, záměr zveřejněn v době od 21.10.2021 do 8.11.2021
- k pachtovní smlouvě ze dne 26.5.2021, záměr zveřejněn v době od 21.4.2021 do 10.5.2021
- k směnné smlouvě ze dne 29.1.2021, záměr zveřejněn v době od 7.5.2020 do 22.5.2020
- ke kupní smlouvě ze dne 4.11.2021, záměr zveřejněn v době od 11.6.2021 do 29.6.2021

Smlouvy o vkladu majetku

- ze dne 12.11.2021, město vkládá stavbu „Prodloužení vodovodu SO 06 - vodovodní řád v pořizovací hodnotě 237 000,00 Kč do Vodohospodářského sdružení obcí Rakovnícka, vklad schválen zastupitelstvem města dne 6.9.2021

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace na financování projektů podaných v rámci Můj kraj - participativní rozpočet Středočeského kraje ze dne 30.3.2021, město obdrželo investiční dotaci v maximální výši 400 000,00 Kč na akci Nasvícení přechodů pro chodce v Rakovníku, přijetí dotace schváleno radou města dne 4.11.2020, použito podpůrně.
- Smlouva č. 1190900540 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí České republiky ze dne 25.2.2021, město obdrželo dotaci v maximální výši 201 133,00 Kč na akci Výsadba stromů - Město Rakovník, přijetí dotace schváleno radou města dne 17.2.2021, použito podpůrně.
- Rozhodnutí o poskytnutí účelové dotace od Ministerstva kultury ze dne 7.7.2021 ve výši 400 000,00 Kč z Programu regenerace městských památkových rezervací a městských památkových zón v roce 2021, použito podpůrně.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu města Rakovník ze dne 12.3.2021, město poskytlo dotaci SK Rakovník, z.s. na „činnost klubu v roce 2021“, ve výši 550 000,00 Kč, poskytnutí dotace schváleno zastupitelstvem města dne 1.3.2021, smlouva uveřejněna na webových stránkách města dne 17.3.2021.
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu města Rakovník ze dne 22.3.2021, město poskytlo dotaci TJ Tatran Rakovník, z.s. na „činnost jednoty v roce 2021“, ve výši 400 000,00 Kč, poskytnutí dotace schváleno zastupitelstvem města dne 1.3.2021, smlouva uveřejněna na webových stránkách města dne 24.3.2021. Vyúčtování ze dne 28.1.2022.
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu města Rakovník ze dne 9.4.2021, město poskytlo dotaci TJ Lokomotiva Rakovník, z.s. na „činnost jednoty v roce 2021“, ve výši 150 000,00 Kč, poskytnutí dotace schváleno zastupitelstvem města dne 1.3.2021, smlouva uveřejněna na webových stránkách města dne 12.4.2021. Vyúčtování ze dne 28.1.2022.

- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu města Rakovník ze dne 7.4.2021, město poskytlo dotaci Sportovnímu klubu policie Rakovník, z.s. na „činnost klubu v roce 2021“, ve výši 60 000,00 Kč, poskytnutí dotace schváleno zastupitelstvem města dne 1.3.2021, smlouva uveřejněna na webových stránkách města dne 12.4.2021. Vyúčtování ze dne 28.1.2022.

Dohody o pracovní činnosti

- ze dne 30.6.2021, úklid společných prostor v domě čp. 1508 (10 hod./měs)

Dohody o provedení práce

- ze dne 9.4.2021, údržba pískoviště - Čermákovy sady (172 hod.)
- ze dne 14.7.2021, zajišťování osobní dopravy v rámci služby Senior expres (107 hod.)
- ze dne 22.9.2021, vložení a distribuce hlasovacích lístků (6,54/volič)

Dokumentace k veřejným zakázkám

- složka veřejné zakázky malého rozsahu na akci „Multifunkční hřiště u Sokolovny v Rakovníku“, zejména oslovení 4 dodavatelů, doručení 4 nabídek, protokolu o otevírání nabídek, čestné prohlášení členů hodnotící komise, oznámení o výsledku veřejné zakázky, usnesení rady města ze dne 19.7.2021, smlouva o dílo uzavřená s firmou VYSSPA Sports Technology s.r.o., cena smluvní je shodná s cenou nabídkovou ve výši 2 312 206,17 Kč
- zadávání veřejných zakázek malého rozsahu města Rakovník na akci „Přístavba výtahu v domu s pečovatelskou službou“, zejména obdržení 4 nabídek, seznamu posouzených a hodnocených nabídek, výsledek hodnocení, oznámení o výsledku radou města usnesením č.250/21 ze dne 19.4.2021, smlouva o dílo uzavřená s firmou Výtahy Příbram s.r.o., cena smluvní je shodná s cenou nabídkovou ve výši 1 498 764,00 Kč

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 7.12.2021 (schválený rozpočet), ze dne 25.1.2021, ze dne 1.3.2021 (schválena účetní závěrka města), ze dne 7.6.2021 (schválen závěrečný účet), ze dne 6.9.2021, ze dne 6.12.2021, nepřezkoumáno, použito podpůrně

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- ze dne 20.1.2021, ze dne 3.2.2021, ze dne 17.2.2021, ze dne 17.3.2021, ze dne 31.3.2021 (schválena účetní závěrka příspěvkových organizací), ze dne 14.4.2021, ze dne 12.5.2021, ze dne 26.5.2021, ze dne 23.6.2021, ze dne 14.7.2021, ze dne 25.8.2021, ze dne 8.9.2021, 6.10.2021, ze dne 3.11.2021, ze dne 10.11.2021, ze dne 8.12.2021, ze dne 22.12.2021, nepřezkoumáno, použito podpůrně

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o výsledku finanční kontroly hospodaření s veřejnými prostředky provedené 11.11.2021 u 1.mateřské školy Rakovník.
- Protokol o výsledku finanční kontroly hospodaření s veřejnými prostředky provedené 11.11.2021 u Mateřské školy Klicperova Rakovník.
- Protokol o výsledku finanční kontroly hospodaření s veřejnými prostředky provedené 11.11.2021 u Mateřské školy Průběžná.
- Protokol o výsledku finanční kontroly hospodaření s veřejnými prostředky provedené 11.11.2021 u Mateřské školy Šamotka.
- Protokol o výsledku finanční kontroly hospodaření s veřejnými prostředky provedené 11.11.2021 u Mateřské školy V Lukách.
- Protokol o výsledku finanční kontroly hospodaření s veřejnými prostředky provedené 11.11.2021 u Mateřské školy V Parku.
- Protokol o výsledku finanční kontroly hospodaření s veřejnými prostředky provedené 11.11.2021 u Mateřské školy Vinohrady.
- Protokol o výsledku finanční kontroly hospodaření s veřejnými prostředky provedené 11.11.2021 u 1. základní školy, Rakovník.

- Protokol o výsledku finanční kontroly hospodaření s veřejnými prostředky provedené 11.11.2021 u 2. základní školy, Rakovník.
- Protokol o výsledku finanční kontroly hospodaření s veřejnými prostředky provedené 11.11.2021 u 3. základní školy, Rakovník.
- Protokol o výsledku finanční kontroly hospodaření s veřejnými prostředky provedené 11.11.2021 u Městské knihovny Rakovník.
- Protokol o výsledku finanční kontroly hospodaření s veřejnými prostředky provedené 11.11.2021 u Kulturního centra Rakovník.
- Protokol o výsledku finanční kontroly hospodaření s veřejnými prostředky provedené 16.11.2021 u Pečovatelské služby Rakovník.
- Protokol o výsledku finanční kontroly hospodaření s veřejnými prostředky provedené 30.11.2021 u Školní jídelny Rakovník.

V kontrolovaném období město Rakovník, dle prohlášení starosty města, neuzavřelo smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku včetně smlouvy o nakládání s věcnými právy, 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.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření města Rakovník:

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 Rakovník za rok 2021 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	2,78 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	8,42 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	1,29 %

Komentář:

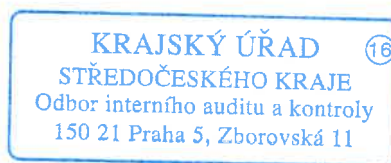
Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 78 857 736,00 Kč.

Výrok dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

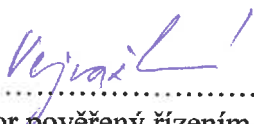
- Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Rakovník 17.02.2022



Podpisy kontrolorů:

Markéta Vejražková


.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Marcela Bažoutová, DiS (20.12.-21.12.2021, 14.2.-16.2.2022) - nepřítomna

.....
kontrolorka

Bc. Anežka Hvižd'alová


.....
kontrolorka

Markéta Polánková

(20.12.2021, 14.2.-16.2.2022) - nepřítomna

.....
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 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, pan PaedDr. Luděk Štíbr, starosta města. Dále starosta města převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření města Rakovník ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

PaedDr. Luděk Štíbr
starosta města Rakovník


.....
dne 17.02.2022



Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Markéta Vejražková
2	1 x	Město Rakovník	PaedDr. Luděk Štíbr